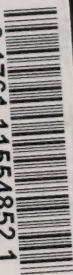



3 1761 11554852 1





Digitized by the Internet Archive
in 2022 with funding from
University of Toronto

<https://archive.org/details/31761115548521>

Regional Industrial Expansion/ Ministry of State Science and Technology Canada

AI
N
77

7 S-

LA

U



1989-90 Estimates



Part III

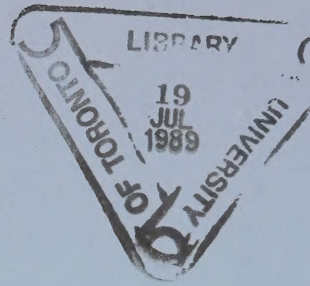
Expenditure Plan

(Industry, Science and Technology Canada)

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.



© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-61
ISBN 0-660-54720-1

1989-90 Estimates

Part III

DRIE/MOSST (ISTC)

Preface

This Expenditure Plan is intended to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to various needs of its audience. The document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. A table of contents lists the various chapters, and more detailed tables of contents are provided on each Program.

The Department of Regional Industrial Expansion (DRIE) and the Ministry of State for Science and Technology (MOSST) are being merged to establish a new Department of Industry, Science and Technology (ISTC). In order to accurately portray the current state of integration for the reader, this document consists of a combined overview for DRIE/MOSST (ISTC), followed by separate Expenditure Plans for DRIE and for MOSST.

Each Expenditure Plan begins with details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with the other Estimates documents and to help in assessing the financial performance over the past year. In addition, each Expenditure Plan contains an overview section which provides information on key elements of the Program's current plans and performance as well as background information. This is followed by more details on expected results and other performance information that forms the basis for the resources requested. The document then provides supplementary information on resources which includes additional explanations and analyses.

Table of Contents

DRIE/MOSST (ISTC) Overview	1-1
Industry and Technology Program (DRIE)	2-1
Regional and Native Economic Development Program (DRIE)	3-1
Ministry of State for Science and Technology (MOSST)	4-1

DRIE/MOSST (ISTC) Overview

Section I DRIE/MOSST (ISTC) Overview

A. Introduction

The Prime Minister's announcement on August 4, 1987 of the plan to create the Department of Industry, Science and Technology marked the Government's intent to bring its departmental organization structures into line with its new policy thrusts in the fields of science and technology and industrial, regional and native economic development.

As the Government's flagship economic department, Industry, Science and Technology Canada (ISTC) will be charged with ensuring Canada's international competitiveness through a stronger integration of its science, technology and industrial activities.

ISTC is to be formed through the merger of the present Department of Regional Industrial Expansion (DRIE) -- responsible for industrial, regional and native economic development -- and the Ministry of State for Science and Technology (MOSST) -- responsible for the Government's science and technology policy.

Recognizing that Canada's regions must have a more direct role in shaping the programs that affect them, the Government also announced in 1987 the formation of the Atlantic Canada Opportunities Agency (ACOA) and the Department of Western Economic Diversification (WD), which are responsible for regional development and diversification in the Atlantic and Western regions, respectively. The mandate for the Government's continuing regional development concerns in Quebec and Ontario, and with regard to native economic development in all parts of Canada, remains with DRIE.

B. Role and Responsibilities

ISTC's mandate reflects the Government's commitment to developing a competitive and technologically advanced industrial economy that will position Canada to compete effectively in the increasingly competitive international marketplace.

The role and responsibilities of the new Department were established after extensive consultations with the industrial, scientific, academic and government communities and are directed towards ensuring more effective integration of Canada's scientific,

technological and industrial capacities. There will be a particular emphasis on small and medium-sized businesses and on the development of entrepreneurial skills.

ISTC will have a strong role within the Government to advise and to make recommendations on science priorities and to assist in coordinating the science activities of federal departments, boards and agencies. In recognition of the necessity for effective linkages among competitiveness and scientific, technological and industrial development factors, a significant part of ISTC's activities in science will be focused on contributing to the development of Canada's industry, technology, trade and commerce. ISTC's science activities will also focus on the university sector and the need for highly qualified personnel, on government science, and on the development of a more pervasive science culture in Canada.

With the formation of ACOA and WD, ISTC will have regional development responsibilities solely in relation to Ontario and Quebec.

DRIE's responsibilities for native economic development will also be maintained by ISTC.

C. Organization and Programs

Legislation to establish ISTC was first tabled May 12, 1988 and will be re-introduced early in the new session.

The two founding Departments, DRIE and MOSST, continue to exist as separate legal entities and, accordingly, their Expenditure Plans are presented separately in this document.

The DRIE Part III Expenditure Plan reflects the Department's new organizational structure, tailored to fit ISTC's Program activity structure. This close linkage of Departmental organization with the Industry and Technology Program and the Regional and Native Economic Development Program will improve the Department's effectiveness and accountability. It also will allow the smooth assimilation of the MOSST responsibilities within ISTC.

The core Industry and Technology Program is designed to emphasize the Department's policy advocacy role within Government, to provide increased attention to the provision of services to its industrial clientele, and to undertake more focused industrial and technological competitiveness analyses and initiatives. This represents a significant change from the past emphasis on reactive, application-driven, financial support programs.

The objective of the Regional and Native Economic Development Program is to promote regional economic development in Ontario and Quebec and to assist native people to realize their economic potential. With respect to regional economic development in Ontario and Quebec the Program is designed to coordinate and concentrate government-wide efforts to:

- promote economic development in areas of slow economic growth and low incomes or where productive employment opportunities are inadequate;
- emphasize long-term economic development and sustainable employment and income creation; and
- focus on small and medium-sized enterprises and entrepreneurial talent.

The Minister of Regional Industrial Expansion is also responsible for:

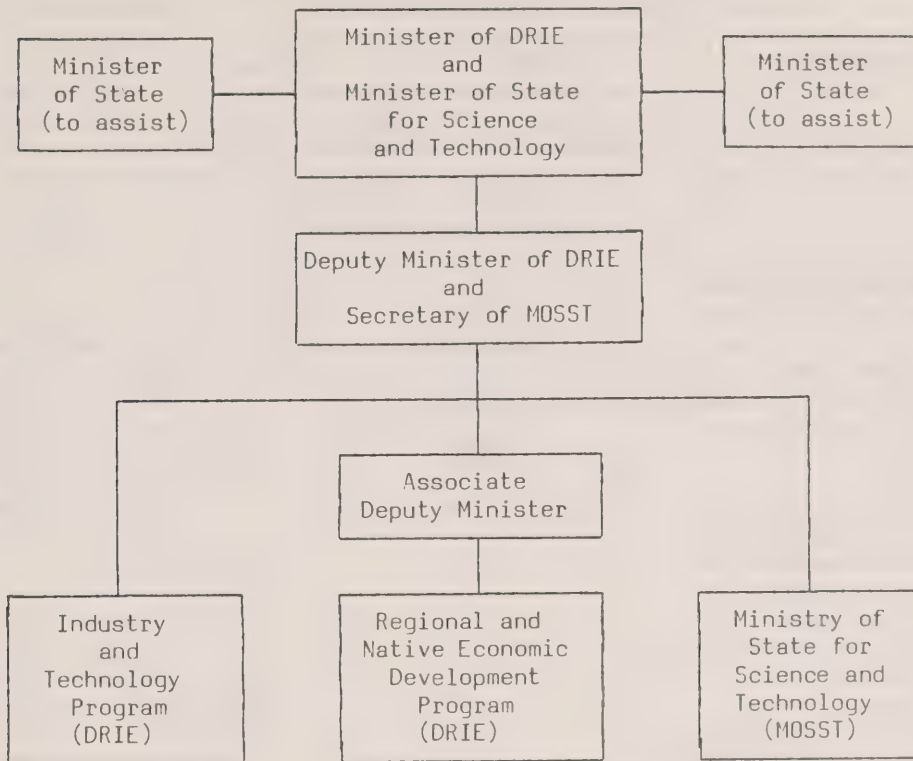
- The Cape Breton Development Corporation;
- The Federal Business Development Bank;
- Investment Canada;
- Canadian Patents and Development Limited;
- Canada Post Corporation; and
- Statistics Canada.

The Minister of State for Science and Technology maintains responsibility for:

- The National Research Council of Canada;
- The Natural Sciences and Engineering Research Council; and
- The Science Council of Canada.

ISTC Program Structure

A chart depicting the current organization, by Program, follows:



Change in Program Structure

Figure 1 recasts the DRIE appropriations and actual resource utilization for 1987-88 to provide a cross-walk from the previous parliamentary program structure to the current structure. The resource information displayed under the "Previous Structure" matches the Public Accounts while the information under "Current Structure" shows the same resources in relation to the program structure now in use. MOSST resources are excluded from Figure 1 because its program structure is unchanged from prior years.

Figure 1: Cross-Walk for 1987-88 Based on Public Accounts

Vote Description	Main Estimates					
	Current Structure				Previous Structure	
	DRIE - Industry and Technology Program		DRIE - Regional and Native Economic Development Program		DRIE Program	
	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)
Operating expenditures	1	198,349,650	25	22,038,850	1	220,388,500
Textile and Clothing Board	5				5	
- Operating expenditures		1,295,000		-		1,295,000
Grants and contributions	10	706,452,032	30	142,648,968	10	849,101,000
Forgiveness of debts	11e	-		-	11e	-
Cdn. Patents and Development	15	713,000		-	15	713,000
Minister's salary and car allowance	(S)	39,530		-	(S)	39,530
Liabilities under the Small Businesses Loans Act	(S)	52,200,000		-	(S)	52,200,000
Insurance payments under the Enterprise Development Program and guarantees under the Industrial and Regional Development Program	(S)	8,000,000		-	(S)	8,000,000
Contributions to employee benefits	(S)	17,246,000	(S)	1,684,000	(S)	18,930,000
Refund of amounts credited to revenues in previous years	(S)	-		-	(S)	-
Loan guarantee under the Regional Development Incentives Act	(S)	-		-	(S)	-
Total Program - Budgetary		984,295,212		166,371,818		1,150,667,030
Capital stock advances	L20	300,000		-	L20	300,000
Loans	L25b	500,000		-	L25b	500,000
Atlantic Fisheries Restructuring	L30	15,400,000		-	L30	15,400,000
Advances	L97b	-		-	L97b	-
Total Program - Non-budgetary		16,200,000		-		16,200,000
Total Program - DRIE		1,000,495,212		166,371,818		1,166,867,030

Figure 1 (Cont'd)

Vote Description	Total Available for Use					
	Current Structure				Previous Structure	
	DRIE - Industry and Technology Program		DRIE - Regional and Native Economic Development Program		DRIE Program	
	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)
Operating expenditures	1	206,029,617	25	22,892,180	1	228,921,797
Textile and Clothing Board	5				5	
- Operating expenditures		1,295,000		-		1,295,000
Grants and contributions	10	928,900,470	30	187,566,441	10	1,116,466,911
Forgiveness of debts	11e	31,796,099		-	11e	31,796,099
Cdn. Patents and Development	15	1,113,000		-	15	1,113,000
Minister's salary and car allowance	(S)	45,975		-	(S)	45,975
Liabilities under the	(S)				(S)	
Small Businesses Loans Act		23,248,189		-		23,248,189
Insurance payments under the Enterprise Development Program and guarantees under the Industrial and Regional Development Program	(S)				(S)	
Contributions to employee benefits		1,348,308		-		1,348,308
Refund of amounts credited to revenues in previous years	(S)	18,563,000	(S)	1,810,000	(S)	20,373,000
Loan guarantee under the Regional Development Incentives Act	(S)	976,115		-	(S)	976,115
		85,000		-		85,000
Total Program - Budgetary		1,213,400,773		212,268,621		1,425,669,394
Capital stock advances	L20	300,000		-	L20	300,000
Loans	L25b	110,500,000		-	L25b	110,500,000
Atlantic Fisheries Restructuring	L30	-		-	L30	-
Advances	L97b	1,948,436		-	L97b	1,948,436
Total Program - Non-budgetary		112,748,436		-		112,748,436
Total Program - DRIE		1,326,149,209		212,268,621		1,538,417,830

Figure 1 (Cont'd)

Vote Description	Actual Use					
	Current Structure				Previous Structure	
	DRIE - Industry and Technology Program		DRIE - Regional and Native Economic Development Program		DRIE Program	
	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)	Vote	(dollars)
Operating expenditures	1	195,033,041	25	21,042,000	1	216,075,041
Textile and Clothing Board	5				5	
- Operating expenditures		1,221,977		-		1,221,977
Grants and contributions	10	795,547,384	30	145,263,000	10	940,810,384
Forgiveness of debts	11e	31,796,099		-	11e	31,796,099
Cdn. Patents and Development	15	1,113,000		-	15	1,113,000
Minister's salary and car allowance	(S)	45,975		-	(S)	45,975
Liabilities under the Small Businesses Loans Act	(S)	23,248,189		-	(S)	23,248,189
Insurance payments under the Enterprise Development Program and guarantees under the Industrial and Regional Development Program	(S)				(S)	
Contributions to employee benefits		1,348,308		-		1,348,308
Refund of amounts credited to revenues in previous years	(S)	18,563,000	(S)	1,810,000	(S)	20,373,000
Loan guarantee under the Regional Development Incentives Act	(S)	976,115		-	(S)	976,115
		85,000		-		85,000
Total Program - Budgetary		1,068,978,088		168,115,000		1,237,093,088
Capital stock advances	L20	-		-	L20	-
Loans	L25b	110,000,000		-	L25b	110,000,000
Atlantic Fisheries Restructuring	L30				L30	
Advances	L97b	-		-	L97b	-
Total Program - Non-budgetary		110,000,000		-		110,000,000
Total Program - DRIE		1,178,978,088		168,115,000		1,347,093,088

D. Priorities

ISTC's priorities will reflect the Government's overall approach to economic development and accordingly will emphasize the following priorities:

- a strong advocacy role with respect to economic framework policies;
- a closer integration of science, technology development and diffusion, market intelligence and entrepreneurship in order to promote and enhance the international competitiveness of Canadian industry;
- more focused industrial and technological competitiveness analyses and initiatives;
- more emphasis on trade policy, advocacy and information as well as increased trade development efforts and coordination with the Department of External Affairs;
- promoting increased access to export markets for Canadian industry and encouraging adjustment and actions to realize the full potential of the Canada-U.S. Free Trade Agreement (FTA) and other strategically important multilateral and bilateral initiatives;
- providing strategic advice to the Government on science, including a review of science priorities and building on InnovAction and the consultative processes of NABST;
- an operational focus on encouraging enhanced investment in science in all sectors with emphasis on the private sector, coordinating the five year plans of the granting councils, revitalizing government laboratories and using science to strengthen the engineering and technological base in Canada;
- completing implementation of current programs, including Canada Scholarships and Centres of Excellence and public awareness initiatives;
- a greater emphasis on services to business;
- selective assistance to support research and technology development with broad applications and benefits for large numbers of firms and entire industries, and away from generalized financial support for individual firms;

- a new approach to regional economic development (in Ontario and Quebec) that will be more sensitive to local priorities and will make better use of scarce federal resources by targeting these resources to areas of opportunity and need; and
- an evolution in native economic development programming to accommodate provincial participation in new aboriginal assistance programs and to provide for coordination of federal government interdepartmental initiatives.

These priorities translate into operational imperatives which are detailed in the accompanying Part III Expenditure Plans for DRIE and MOSST.

E. Spending Plans

The combined estimates for DRIE and MOSST total almost \$1.3 billion in 1989-90. A summary of the spending plan by Program is provided in Figure 2.

Figure 2: Departmental Spending Plan by Program

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change		For Details See Page
			\$	%	
Industry and Technology (DRIE)	926,485	962,178	(35,693)	(3.7)	2-4
Regional and Native Economic Development (DRIE)	270,991	275,303	(4,312)	(1.6)	3-4
Ministry of State for Science and Technology (MOSST)	45,302	40,302	5,000	12.4	4-4
Total DRIE and MOSST	1,242,778	1,277,783	(35,005)	(2.7)	

Industry and Technology Program
(DRIE)

1989-90
Expenditure Plan

Table of Contents - Industry and Technology Program (DRIE)

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	2-4
B. Use of 1987-88 Authorities	2-7

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90	
1. Highlights	2-8
2. Summary of Financial Requirements	2-10
B. Recent Performance	
1. Highlights	2-13
2. Review of Financial Performance	2-16
C. Background	
1. Introduction	2-17
2. Mandate	2-17
3. Program Objective	2-18
4. Program Organization for Delivery	2-18
5. Organization Structure	2-19
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	2-20
2. Initiatives	2-21
3. Update on Previously Reported Initiatives	2-24
E. Program Effectiveness	2-25

Section II Analysis by Activity

A. Policy Development and Advocacy	2-27
B. Industry and Technology Development	2-31
C. Operations	2-35
D. Management and Administration	2-39

Section III Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	2-41
2. Personnel Requirements	2-42
3. Person-Year Requirements	2-43
4. Capital Expenditures	2-43
5. Transfer Payments	2-44
6. Revenue	2-47
7. Loans, Investments and Advances	2-47
8. Net Cost of the Program	2-48

**Spending Authorities
(DRIE)**

A. Authorities for 1989-90 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
<hr/>			
	Industry and Technology Program		
1	Operating expenditures	177,963	173,822
2	Small Businesses Loans Act -		
	Increase in lending ceiling	--	--
5	Payments to Canadian Patents		
	and Development limited	799	756
10	Grants and contributions	702,168	821,970
(S)	Minister of Regional Industrial		
	Expansion - Salary and motor		
	car allowance	48	46
(S)	Liabilities under the Small		
	Businesses Loans Act	22,000	34,700
(S)	Insurance payments under the		
	Enterprise Development Program		
	and guarantees under the		
	Industrial and Regional		
	Development Program	8,000	8,000
(S)	Contributions to employee		
	benefit plans	14,707	14,847
	Appropriation not required		
---	Textile and Clothing Board --		
	Operating expenditures	--	1,362
<hr/>			
	Total budgetary	925,685	1,055,503
L15	Payment for purchase of capital stock	300	300
L20	Loans assisting Manufacturing,		
	Processing or Service Industries	500	500
<hr/>			
	Total Non-Budgetary	800	800
<hr/>			
	Total Program	926,485	1,056,303
<hr/>			

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
Industry and Technology Program		
1	Industry and Technology - Operating expenditures	177,963,000
2	Industry and Technology - Pursuant to subsection 6(1)(b) of the Small Businesses Loans Act to Increase from \$2,500,000,000 to \$4,000,000,000 the aggregate lending ceiling for the period April 1, 1985 to March 31, 1990	1
5	Payments to Canadian Patents and Development Limited	799,000
10	Industry and Technology - The grants listed in the Estimates and contributions	702,168,000
115	Authority, in accordance with terms and condi- tions prescribed by regulations of the Governor in Council, (a) to take, purchase, exercise, assign or sell, on behalf of Her Majesty in Right of Canada, a stock option in a company in connection with the provision of a loan, insurance of a loan, or contribution made to the company by Her Majesty under a program authorized by the Governor in Council where, in the opinion of the Minister, (i) it is necessary to take, purchase, exercise, assign or sell the stock option in order to permit Her Majesty in Right of Canada to benefit from the purchase; or (ii) it is necessary to take, purchase, exercise, assign or sell, the stock option in order to protect the Crown's interest in respect of a loan made or insured, or contribution made; and (b) to authorize the sale or other dispo- sition of any capital stock so acquired.	300,000
120	Loans in accordance with terms and conditions prescribed by the Governor in Council to persons engaged or about to engage in or assisting manufacturing, processing or service industries in Canada in order to promote the establishment, improvement, growth, efficiency or international competi- tiveness of such industries or to assist them in their financial restructuring	500,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates							1988-89 Main Estimates
	Authorized Person- Years	Budgetary				Non-Budgetary		
		Operating	Capital	Transfer payments	Total	Loans investments advances	Total	
Policy Development and Advocacy	95	11,198	50	1,450	12,698	-	12,698	9,235
Industry and Technology Development	671	87,846	352	432,520	520,718	800	521,518	502,466
Operations	599	49,378	315	298,198	347,891	-	347,891	500,191
Management and Adminis- tration	457	44,127	251	-	44,378	-	44,378	44,411
	1,822	192,549	968	732,168	925,685	800	926,485	1,056,303
1988-89 Authorized Person-years	1,954							

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by the Treasury Board.

B. Use of 1987-88 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (Dollars)		Main Estimates	Total Available for use	Actual Use
	Industry and Technology			
1	Operating expenditures	198,349,650	206,029,617	195,033,041
5	Textile and Clothing Board - Operating expenditures	1,295,000	1,295,000	1,221,977
10	Grants and contributions	706,452,032	928,900,470	795,547,384
11e	Pursuant to section 18 of the Financial Administration Act, to forgive certain debts due to Her Majesty the Queen in Right of Canada	-	31,796,099	31,796,099
15	Payments to Canadian Patents and Development Limited	713,000	1,113,000	1,113,000
(S)	Minister of Regional Industrial Expansion - Salary and motor car allowance	39,530	45,975	45,975
(S)	Liabilities under the Small Businesses Loans Act	52,200,000	23,248,189	23,248,189
(S)	Insurance payments under the Enterprise Development Program and guarantees under the Industrial and Regional Development Program	8,000,000	1,348,308	1,348,308
(S)	Contributions to employee benefit plans	17,246,000	18,563,000	18,563,000
(S)	Refunds of amounts credited to revenue in previous years	-	976,115	976,115
(S)	Loan guarantee under the Regional Development Incentives Act	-	85,000	85,000
	Total Program - Budgetary	984,295,212	1,213,400,773	1,068,978,088
L20	Advances for the acquisition and disposal of capital stock when such action would protect the crown	300,000	300,000	-
L25b	Loans assisting manufacturing, processing or service industries	500,000	110,500,000	110,000,000
L30	Payments under the Atlantic Fisheries Restructuring Act	15,400,000	-	-
L97b	Advances to regional offices and employees posted abroad	-	1,948,436	-
	Total Program - Non-budgetary	16,200,000	112,748,436	110,000,000
	Total Program	1,000,495,212	1,326,149,209	1,178,978,088

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90

After the passage of enabling legislation for ISTC, the relevant science responsibilities which are portrayed in the MOSST Part III Expenditure Plan will be integrated with those of DRIE to form this Program and will be identified as a distinct Science Advocacy and Coordination activity.

1. Highlights

Highlights for the Industry and Technology Program during fiscal year 1989-90 are listed below.

- The product mix within the Program will shift from a focus on application-driven grants and contributions to an emphasis on application of technology, technology diffusion, consultation with the Provincial governments, advocacy of business issues within the Federal Government, enhanced services to business and tailored programs. (See pages 2-22, 2-23 and 2-27.)
- The Strategic Technologies Program will strengthen the long-term economic competitiveness of the Canadian economy by promoting the formation of alliances of firms in the private sector together with university groups, government research centres and other research organizations for the purpose of conducting pre-competitive research and development or pre-commercial application projects in leading-edge technologies in advanced industrial materials, information technology, and biotechnology. (See page 2-23).
- Canadian firms will be assisted to position themselves strategically to capture potential markets which emerge as a result of liberalized trade. The Department will continue to contribute to ongoing bilateral and multilateral negotiations leading to liberalized international trade by representing the interests of the industrial and scientific communities in the development of national strategies. Particular attention will be given to analyzing tariff and non-tariff barriers, subsidies and trade remedy issues in preparation for the Multilateral Trade Negotiations (MTN) and phase II of the FTA negotiations. The Department also will play an active role in other implementation work, including issues related to industrial adjustment, rules of origin and standards, as well as

questions related to potential changes in the phasing of FTA tariff elimination. Three other foci of attention will include the access implications of Europe "1992", opportunities in emerging Asian (or "Pacific Rim") markets and federal-provincial initiatives to reduce interprovincial barriers to trade. (See pages 2-21 and 2-24).

- A business environment which supports entrepreneurship and investment in new and established ventures will be promoted. Proposals to address small and medium-sized business financing needs, with particular focus on the Federal Business Development Bank and the Small Businesses Loans Act, will be brought forward. (See page 2-22.)
- National business services, including technical and marketing information and investment prospecting, will be provided to promote the competitiveness and excellence of Canadian industry. (See page 2-23.)
- Targeted, sector competitiveness initiatives will be developed and launched in consultation with the key players to assist businesses in Canada to enhance their productivity, and to help them to strategically position themselves to access specific markets. These initiatives will include a tailored mix of policy development, advocacy, services to business and, where necessary, funded program thrusts. Initiatives already have been developed for the automotive components, re-manufactured wood products and environmental technology industries. (See page 2-22).
- Market research and product planning, in consultation with the Tourism industry, will be undertaken in order to increase the competitiveness of existing and emerging world-class Canadian tourism products and to maintain Canada's competitive edge. (See page 2-22).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change	For Details See Page
Policy Development and Advocacy	12,698	11,577	1,121	2-26
Industry and Techno- logy Development	521,518*	479,768	41,750	2-30
Operations	347,891	426,422	(78,531)	2-34
Management and Administration	44,378	44,411	(33)	2-38
	926,485	962,178	(35,693)	
Persons-Years	1,822	1,954	(132)	

* Includes non-budgetary loans and investments amounts of \$0.8 million for each of fiscal years 1988-89 and 1989-90.

Explanation of Change: There is a net decrease of \$36 million (3.7%) in 1989-90 requirements compared to the 1988-89 forecast. This is comprised of increases due to the introduction of new programs such as Strategic Technologies and Sector Competitiveness Initiatives, and increased activity under on-going programs such as the Defence Industry Productivity Program and Technology Outreach Program and major projects such as Versatile Pacific Shipyards and Smelter Modernization. In addition, there are decreases associated with sunseting programs such as the Industrial and Regional Development Program, the Canadian Industrial Renewal Board and Special Agricultural and Rural Development Program as

well as the wind-down of a number of major projects such as Marine Industries and Petromont. The major increases (and decreases) are as follows:

	<u>\$ millions</u>
Sector Competitiveness Initiatives	8
Strategic Technologies	10
Defence Industry Productivity Program	23
Technology Outreach and Technology Opportunities in Europe Program	5
Microelectronics Systems Development Program	7
Versatile Pacific Shipyards	16
Smelter Modernization	16
GMC/Suzuki	12
Industrial and Regional Development Programs	(38)
Canadian Industrial Renewal Board	(12)
Regional and Economic Development Agreements	(6)
Special Agricultural and Rural Development Programs	(5)
Marine Industries Limited	(31)
Petromont Limited	(11)
Small Business Loans Act	(14)
Specialty Shippers	(5)
Other	(11)
Total	<u>(36)</u>

Comparison of 1988-89 Forecast and Main Estimates

The expenditure forecast for 1988-89 of \$961.9 million is 8.9% lower than the 1988-89 Main Estimates figure of \$1,056.3 million. The forecast underspending of \$94.4 million is due to lower than expected spending under certain major programs of the department, such as the Industrial and Regional Development Program, the Defence Industry Productivity Program, the Economic and Regional Development sub-agreements and the Versatile Pacific Shipyards and the requirement to lapse approximately \$30 million which was used to support AECL's R&D activity and the Space Program. This underspending was offset to some extent as a result of forecast expenditures under the Industry and Technology programs which were not included in the Main Estimates figure. The major increases and (decreases) are as follows:

	<u>\$ millions</u>
Industrial and Regional Development Program	(20)
Economic and Regional Development Sub-Agreements	(27)
Defence Industry Productivity Program	(9)
Special Agricultural and Rural Development Program	(3)
Microelectronics and Systems Development Program	(6)
Versatile Pacific Shipyards	(7)
Transfer to AECL	(16)
Transfer to Space Program	(14)
Sector Campaigns Program	3
Strategic Technologies Program	2
Saskatchewan Communications Advanced Network	3
Total	<u>(94)</u>

B. Recent Performance

1. Highlights

The following highlights are a cross-section of achievements which contributed to the Program's recent performance.

- The Department continues to provide support to the federal-provincial Committee of Ministers on Internal Trade to reduce interprovincial barriers to trade. Since the Committee's inception in November, 1987 its agenda has included discussions related to government procurement, liquor board marketing practices, motor vehicle regulatory practices, technical norms and standards related to the construction industry and professional mobility between the provinces.
- A framework for tailored sector-competitiveness initiatives was developed in 1988-89 to help industries and individual firms in Canada, especially small and medium-sized businesses, to enhance their productivity and to assist them to strategically position themselves to access select markets, particularly in the United States, where opportunities are expected to emerge as a result of the FTA.
- Work continued on promoting and facilitating collaboration between Canadian and foreign enterprises, with a particular focus on Japan, the Federal Republic of Germany, Italy, France, the Republic of Korea and India. During 1988-89 action programs with the major traders in Japan have resulted in approximately 15 joint ventures and marketing arrangements and major investment projects. A Memorandum of Understanding (MOU) was negotiated with the Export-Import Bank of Japan and the existing MOU with Mitsubishi was renewed and expanded.
- Tariff relief measures designed to strengthen the competitive position of the Canadian textile and apparel industries were developed in conjunction with other government departments during 1987-88.
- A report on the "Challenges in Tourism Product Development" was prepared for the March, 1988 Federal-Provincial/Territorial Conference of Tourism Ministers and Industry Symposium. A consensus was reached on what needs to be done to accelerate the development of an internationally competitive tourism industry. Subsequent to the Conference and Symposium a five year strategy was drafted to guide the development and marketing of Canada's tourism products.
- Initiatives were developed in 1988-89 to foster growth in the small-business sector and to encourage entrepreneurship.

These include: the first Annual Report to Parliament on the State of Small Business; the Entrepreneurship Awareness Campaign; the National Entrepreneurship Institute of Canada; and a review of small and medium-sized business financing needs with particular focus on the Small Businesses Loans Act (SBLA) and the Federal Business Development Bank (FBDB).

- The Department must maintain comprehensive information of the industrial sectors for which it is responsible. Sector profiles and other sectoral information were prepared in support of the Trade Negotiation Office and its responsibilities in developing the Canada-U.S. Free Trade Agreement. Demand for this information from industry and other government departments has increased. Beginning in 1988 the Department responded to this need with the publication and distribution of a series of "Industry Profiles". Distribution of the 119 profiles began in July 1988 and is scheduled for completion by March 31, 1989.
- Market Intelligence is required by industry for a variety of uses including, strategic planning and improving profitability and competitiveness. The Import Intelligence program analyses imports and provides the data to industry in a variety of formats such as Import Profiles (60 published in 1988) and Import Analyses (25 in 1988). It is intended to expand this service to include analysis of the international market.
- In increasing its competitiveness, a company needs to know where it stands relative to its competitors in terms of productivity and other performance data. Twelve of these analyses (involving 280 companies) were completed in 1988 by the Interfirm Comparison program. The information from this program is also used extensively by the Department in developing remedial policies and programs.
- Seven major new technology centres (Canadian Plastics Institute, Welding Institute of Canada, Management of Technology Institute, Canadian Advanced Materials Engineering Centre Corporation, Footwear and Leather Institute of Canada Centre, International Centre for Research and Management Training for Major Projects, and the Canadian Industrial Innovation Centre Waterloo) were established largely during 1987-88 under the Technology Outreach Program. These centres (which are distinct both from the technology laboratories operated by the federal government and from the Centres of Excellence, being supported by the Natural Sciences and Engineering Research Council (NSERC), at Canadian Universities) assist business managers to acquire new skills through the acquisition and diffusion of engineering techniques involved in the production and fabrication of

advanced materials, new products and upgraded products. Approximately \$17 million in support will be provided to these Centres over a five year period.

- The marketplace continues to place increasing demands on industry for excellence in all aspects of the product or service. The Canada Awards for Business Excellence (CABE) promotes the pursuit of excellence by conducting an annual high profile campaign which awards those who in the judgement of their peers have achieved excellence. Industry continues to increase its participation and there were 709 entrants for 1988, up from 675 in 1987.
- A comprehensive listing of Canadian products and services combined with an efficient and effective data retrieval system meets the needs of both the Canadian supplier and the Canadian buyer. Industry continues to increase its demands on the Business Opportunities and Sourcing System (BOSS). The system provides information in hard copy or on-line from a central computer. Those who utilized the system totalled 6,000 at the end of 1988, up from 4,200 at the end of 1987. Those who requested to be listed in the system now total 25,000 and the list is growing daily.
- The joint DRIE/DSS target under the Atlantic Opportunities Program of increasing federal procurement in Atlantic Canada by \$600 million was achieved in 1987-88.
- \$46.5 million in federal funding was committed during 1987-88 in support of some 590 projects under the ERDA Tourism Development Sub-Agreements.
- During 1987-88 a tripartite cost-sharing agreement was completed with the Province of Quebec and Noranda, with DRIE contributing \$41.6 million under the Acid Rain Abatement Program to support introduction of a process which will reduce the sulfur content from the effluent gases at the Rouyn-Noranda copper smelter. A by-product of the process will be the production of sulfuric acid for commercial sale.
- DRIE and Environment Canada agreed in 1988-89 to jointly participate in the St. Lawrence River Action Plan.
- In 1987-88 financial support was provided to enable Marine Industries Ltd. to acquire and rationalize Versatile Corporation's Quebec-based shipyards and to Ford New Holland Ltd. to acquire and re-open Versatile's tractor manufacturing facility in Winnipeg.

- Initiatives through the Defence Industry Productivity Program (DIPP) reached a record level of \$232 million for 1987-88. Research and development accounted for approximately two-thirds of DIPP expenditures in 1987-88, with the balance largely directed toward capital assistance and source establishment projects.
- In 1987-88 a \$60 million Microelectronics and System Development Program was established to support Canadian microelectronics.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance by Activity

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Policy Development and Advocacy	11,735	10,915	(820)
Industry and Technology Development	702,475	572,905	(129,570)
Operations	425,137	378,420	(46,717)
Management and Administration	39,631	36,865	(2,766)
	1,178,978	999,105	(179,873)*
Persons-Years	2,282	2,374	92

* The expenditure increase of \$179.8 million in 1987-88 actual expenditures over 1987-88 Main Estimates is due primarily to programs approved in 1987-88 Supplementary Estimates. The major items which were approved in these Supplementary Estimates are: non-budgetary loans to General Motors Canada Limited to support the modernization of its Ste Thérèse plant (\$110 million), the establishment of a special program for the Laprade Region (\$12 million), contributions to Versatile Pacific Shipyards Inc. to facilitate the restructuring and modernization of shipyards facilities (\$14 million) and a charge to appropriations made to Pêcheries Canada (\$31.8 million) to forgive certain debts due to Her Majesty the Queen in Right of Canada.

C. Background

1. Introduction

DRIE is a Department in transition. Its new dual Program activity structure has been designed for consistency with the new mandate for ISTC and reflects the view that a single-program department cannot effectively encompass responsibilities for both industrial and regional development. Moreover, the challenges facing Canada's ability to compete effectively in a new global economy require a Program designed to reinforce the integration of science, technology and industrial competitiveness.

Accordingly, the Industry and Technology Program is distinguished from the Regional and Native Economic Development Program so that their distinct objectives may be furthered by separate organizations, activities and resources. A complete integration of science and technological competitiveness will also require that the Industry and Technology Program be expanded in the future to include a Science Advocacy and Coordination activity. However, as MOSST continues as a legal entity in this transition period the display for this future ISTC science activity remains in MOSST for purposes of this year's Estimates.

With respect to other federal government departments, this Program requires collaboration with the Departments of External Affairs, Finance, Employment and Immigration, Transport, Communications and Energy, Mines and Resources to ensure that policies and programs are mutually reinforcing.

2. Mandate

The Department of Regional Industrial Expansion was established in December, 1983, under the Department of Regional Industrial Expansion Act which authorizes a mandate to:

- enhance the national economy and achieve economic development in all regions of Canada;
- improve opportunities for productive economic expansion in all regions of Canada and improve access to those opportunities; and
- promote economic development in those regions in Canada where opportunities for productive employment are inadequate.

In August, 1987 the Prime Minister announced the Government's intention to create ISTC. The enabling legislation for Industry, Science and Technology Canada was tabled but not passed by the last Parliament. As currently stated, the ISTC mission will be to promote wealth generation, competitiveness and a place for Canada in the first

rank of 21st century economic powers through the development of industry, science and technology in all parts of Canada and in all industrial sectors, including manufacturing, processing, services and tourism.

DRIE's mandate supports an Industry and Technology Program as described by this chapter as well as a distinct Regional and Native Economic Development Program beginning at page 3-1. Authority for science responsibilities is provided by the mandate for MOSST which is presented on page 4-13 of this volume.

3. Program Objective

The objective of the Industry and Technology Program is to promote international competitiveness and excellence in industry and technology in all parts of Canada.

4. Program Organization for Delivery

The current activities of the Industry and Technology Program include:

The **Policy Development and Advocacy** activity objective is to lead the development of industry and technology policy and to influence policies of other government departments in order to enhance the business climate and promote international competitiveness and excellence. (See page 2-27).

The **Industry and Technology Development** activity objective is to support and promote the development of internationally competitive Canadian businesses in all sectors including the manufacturing, processing, services and tourism industries. (See page 2-31).

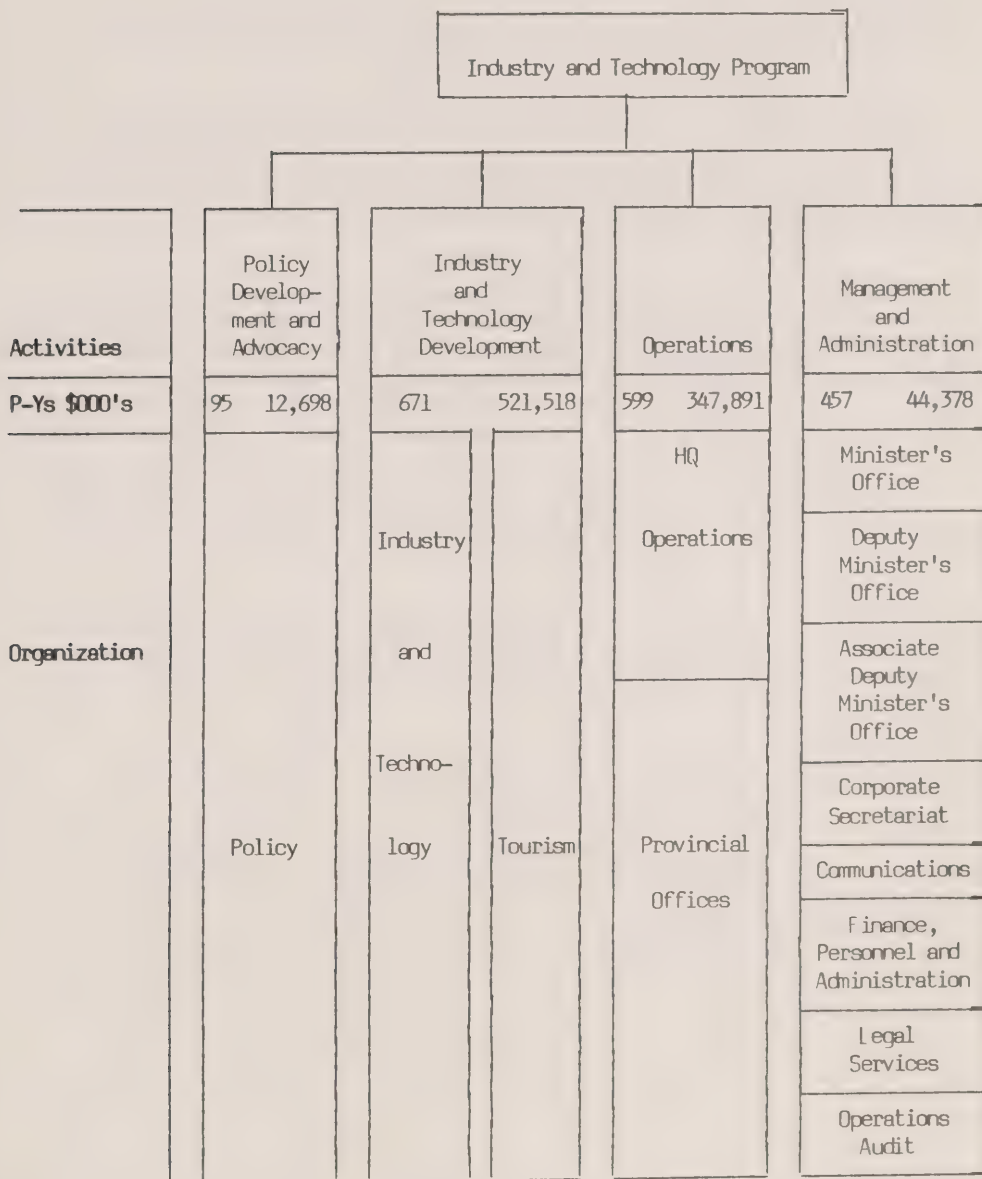
The **Operations** activity objective is to provide corporate management of ISTC programs and business services, international activities and Provincial Office activities. (See page 2-35).

The **Management and Administration** activity objective is to provide overall executive direction, control and administrative support in managing the Department. This includes the offices of the Ministers, the Deputy Minister, the Associate Deputy Minister, the Corporate Secretariat, Communications, Finance, Human Resources, Information Management, Administrative Services, Access to Information, Legal Services and Operations Audit. (See page 2-39).

The following figure displays the activity/organization linkages within the Program. As mentioned earlier, due to the continued legal status of the Ministry of State for Science and Technology, section 4-1 of this document includes a separate display of that Ministry. Accordingly, this figure excludes Science Advocacy and Coordination as an activity within the Industry and Technology Program.

5. Organization Structure

Figure 3: 1989-90 Resources by Organization/Activity



D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The important factors influencing the Industry and Technology Program stem from two general sources: federal government direction and industry needs.

Federal Government Direction

Industrial excellence and international competitiveness must be enhanced by integrating the science and technology efforts of government, business, labour and the scientific community. Such integration is consistent with the direction of the government and requires that all groups participate in a cooperative effort to develop the competitive capacity of Canadian business.

The creation of the Atlantic Canada Opportunities Agency (ACOA) and the Department of Western Economic Diversification (WD), plus FEDNOR and the office of the Federal Regional Development Coordinator (Quebec), has allowed the Industry and Technology Program to focus on international competitiveness. However the establishment of the regional agencies calls for increased cooperation and coordination of efforts.

The Department will provide analysis and advice to support the upcoming Canada-U.S. negotiations on trade-remedy laws and subsidies. Program instruments and Program effects may be modified by conclusions emerging from the negotiations.

Finally, federal restraint measures will continue to affect the Program which increasingly entails a flexible blend of policy, advocacy, business services and, to a lesser degree, financial assistance, where appropriate.

Industry Needs

Consultations with national business, science and academic groups revealed widespread support for increased emphasis on policy and advocacy, the integration of technology and science with industry development and a reduced emphasis on financial assistance programs. The necessity to coordinate policy development with the provinces and other federal departments was also expressed. Fiscal, monetary, trade, government procurement, energy and transport policies figure prominently in this regard.

In relative terms, international trade has been expanding faster than world production. Canada now derives more than one-quarter of its gross domestic product from international trade. The Program will have to assist Canadian industry in responding to increased international competition and in exploiting new opportunities.

The Program must assist Canadian industry as opportunities and concerns arise from the negotiation process of the Multilateral Trade Negotiations (MTN) and the implementation of the FTA.

As regional economies become more integrated on a global scale, Canadian business will face strong market challenges from external competitors. Interprovincial barriers to trade are obstacles to economic efficiency in Canadian industry and are increasingly out of step with the FTA and current trends toward liberalized international trading practices.

Competitive advantage will increasingly be determined by technological and managerial strengths and by the level of education and skills of the labour force. Canada's pace of technology transfer and diffusion is constrained by deficiencies in these areas. Competitive industrial technology development requires extensive R&D capabilities. Cooperative mechanisms, such as R&D consortia, are one means of achieving this. In addition, the costs and risks of developing new products with a high-technology content force industry to spread the risks of new product development over progressively wider markets.

2. Initiatives

The Free Trade Agreement: Support to the Free Trade Agreement will further increase at the implementation stage. Areas of concentration include:

- subsidies/countervail and dumping, involving participation in the FTA working group with External Affairs and Finance to define rules on subsidies and unfair pricing;
- adjustment activities to help business take advantage of FTA opportunities and to respond to FTA-related problems;
- rules of origin and the need for regulations which avoid excessive administrative burdens on business;
- tariffs, duty remissions and drawback and consideration of both accelerated and suspended duty and tariff reductions;
- the procurement provisions of the agreement;

- improved freedom for trans-border movement of business people or professionals;
- compliance by the United States with the FTA and, in particular, monitoring government subsidies in the United States at the national, state and local levels to ensure that American firms are not provided with an unfair advantage in Canada; and
- the technical standards provisions of the agreement.

Tourism: Rigorous market research and product planning will be undertaken in consultation with the industry. Measures will be taken to achieve better joint ventures to increase the international competitiveness of Canada's tourism attractions and raise international awareness of Canada as a world-class tourism destination. In cooperation with the tourism industry, marketing campaigns will be continued and improved to position Canada as a preferred travel destination. The initiative will include five campaigns in the United States, 10 overseas and 30 individual cooperative campaigns. Implementation of ERDA tourism sub-agreements with provinces/territories will be pursued.

Entrepreneurship and Small Business: The availability of financing on reasonable terms and conditions to ensure the continued growth of small businesses will be the subject of a major review. This review will encompass both the Small Businesses Loans Act program and the Federal Business Development Bank, in addition to examining various other means by which the flow of capital to small businesses can be improved. Reduction of paperburden and access to federal government procurement initiatives will be continued. Entrepreneurship will be promoted through the National Entrepreneurship Awareness Campaign, through provincial and national forums to develop small business policy, and through the National Entrepreneurship Institute of Canada. The First Annual Report to Parliament on the State of Small Business will be presented to Parliament.

Targeted Sector Competitiveness Initiatives: Sector competitiveness initiatives will be developed in consultation with industry sectors. They will be directed to activities such as market feasibility studies, technology enhancement and transfer, investment promotion, improvement of production processes, cooperative R&D projects and support for strategic alliances or the strengthening of industry associations. They will focus on assisting in the effective integration of advanced technology and competitive industrial capacity in specific sectors. Work is under way to implement sector competitiveness initiatives initially for automotive components, remanufactured wood products and environmental industries.

New Services to Business: Pilot projects for new services will be implemented including a Technology Needs in Business service, an Inside Canadian Manufacturing program, and a program to promote technology awareness, product diversification, and licensing. New marketing and market intelligence services will also be introduced.

Strategic Technologies: The strategic technologies initiative will assist in the diffusion and application of recent scientific advances in information technologies, biotechnology and advanced industrial materials and processes. This initiative will be supported by the Microelectronics and Systems Development Program (MSDP) and the Advanced Industrial Materials component of the Technology Outreach Program (TOP-AIM). MSDP provides assistance to industry for the development of systems and systems components, while TOP-AIM assists non-profit technology centres to improve the diffusion of technology and critical skills to small and medium-sized enterprises, universities, provincial research organizations and other agencies.

Advanced Manufacturing Technology Application Program (AMTAP): This is a five-year initiative to stimulate more effective use of advanced manufacturing technology by Canadian industry. This initiative will help small and medium-sized firms to evaluate the feasibility of substantially upgrading their manufacturing processes by incorporating information technologies that are components of computer-integrated manufacturing.

St. Lawrence River Action Plan: In cooperation with the Department of the Environment, DRIE will be contributing \$20 million to the program for environmental technology development and towards activities which achieve the international competitiveness and growth of Canadian companies in activities which enhance the environmental objectives of the St. Lawrence River Action Plan. As well, the Department will be undertaking studies with a view to further competitiveness initiatives to assist the development of the environmental industries sector.

Coordination with Regional Agencies: ACOA and WD are distinguished from DRIE by their mandates and autonomous organizations. Nevertheless, the program instruments they employ complement those of this Program. Consequently, cooperation and coordination activities with ACOA and WD will be emphasized.

3. Update on Previously Reported Initiatives

Industry Consultations: From February to May, 1988, extensive consultations were held with representative national groups and organizations in business, science and academia on the orientation and mission of the emerging Department of Industry, Science and Technology. More recent and ongoing consultations with broadly based industry associations, the scientific community and with individual sectoral associations will continue to strengthen the partnership between industry, government and the academic community and support the responsibilities of this Program as an advocate for industry within the Federal Government.

Trade and Market Development: International Trade Centres were established in each Provincial Office to reinforce their role in international marketing and trade development. The Program will continue to contribute to the Multilateral Trade Negotiations under the General Agreement on Tariffs and Trade (GATT) and to the implementation of the Free Trade Agreement. (See page 2-21.) The Business Opportunity Sourcing System serves a wider market (page 2-38) and cooperative agreements with other governments are being implemented and expanded (pages 2-13 and 2-38). Market development through government procurement achieved the joint DRIE/DSS target set for Atlantic Canada under the Atlantic Opportunities Program. (See page 2-15.)

Strategic Information: Steps have been implemented to take a more systematic approach to the information function from a corporate perspective and to ensure that intelligence activities are more formally linked to the policy-making process and to the development and delivery of programs and services.

Development, Diffusion and Application of Technology: Seven new technology centres have been established and the Department continues to support previously established centres. These assist business managers to acquire, exploit, manage and diffuse technology and engineering techniques. Support to the development, diffusion and application of technology also continues through new initiatives such as sector competitiveness initiatives and the Strategic Technologies Program, as well as TOP, MSDP, AMTAP and the Defence Industry Productivity Program (DIPP). In addition, the Department will undertake a review of its policies, programs and services with respect to technology transfer and diffusion. The purpose of the review will be to determine how ISTC can better meet the needs of Canadian industry in improving the technology transfer and diffusion process in Canada.

E. Program Effectiveness

The Department is continuing to define and establish effectiveness monitoring systems and evaluation frameworks geared to the new Program. As a result, the information currently available on past performance in relation to the goals of the new Program is less extensive than will be the case in future years. Notwithstanding this short term problem the following evidence ties aspects of past performance to Program goals and intended results.

International competitiveness is a key aspect of the new Program objective and is closely linked to domestic productivity. Access by Canadian industry to the domestic market is an important determinant of economies of scale, and therefore of domestic productivity, in many sectors. The Program's support to the new Committee of Ministers on Internal Trade contributed to a draft agreement on Government procurement, discussions of trade barriers in the areas of liquor board marketing practices, technical norms and standards applying to the construction industry and professional mobility between provinces. These results and further progress mark the beginning of inter-provincial trade barrier reductions and consequent enhancements to productivity and competitiveness.

Competitive industry is increasingly characterized by a capacity to quickly assimilate new and advanced technologies and by aggressive entrepreneurship and managerial competence. The new technology centres, launched under the Technology Outreach Program, are already assisting businesses to acquire new technological capabilities.

Information technology is one of the generic and pervasive groupings comprising strategic technologies as a whole. Its contribution to economic growth and competitiveness is critical across a wide range of industries. The \$60 million Microelectronics and Systems Development Program supports Canada's competitiveness in this key area.

Advanced industrial materials comprise a second major area of the overall strategic technologies initiative. The AIM component of the Technology Outreach Program supports the creation of non-profit national networks for various advanced materials technologies. This initiative reduces the fragmentation of expertise and lack of joint planning in industry and between industry and universities. The new networks will serve to integrate advanced technology and competitive industrial capacity.

Sector competitiveness initiatives involve analyses of industry-specific challenges and opportunities and the development of appropriate strategies in consultation with the private sector. As with other new program approaches associated with the Department, sector initiatives emphasize the early processes in product development such as market feasibility studies, technology transfer and enhancement, cooperative R&D projects and support for strategic alliances or industrial associations.

To facilitate access to external markets, International Trade Centres have been established in the Department's Provincial Offices in cooperation with the Department of External Affairs (DEA). These links to DEA's foreign posts provide domestic clients with benefits such as information on trade and export market development and opportunities, assisting them in developing more competitive business strategies.

Canada's research and development activities are vital to industrial scientific and technological development. The Defence Industry Productivity Program (DIPP) responds to this priority with assistance, primarily for R&D. During 1987-88 approximately two-thirds of the \$232 million expended under DIPP was applied to R&D projects.

Excellence in business strengthens the competitive position of Canadian firms. To this end, the Canada Awards for Business Excellence initiative heightens awareness and encourages business excellence in several areas. The increased number of participants in this program (up from 675 in 1987 to 709 in 1988) demonstrates business recognition of the program's benefits.

Small and medium-sized businesses predominate in new job creation and entrepreneurial development in Canada. The Small Businesses Loans Act recognizes the smaller entrepreneur's need for adequate financing by providing access to business loans at competitive rates. The benefits from this initiative include more numerous start-ups, growth and expansion of small businesses.

Section II

Analysis by Activity

A. Policy Development and Advocacy

Objective

To lead the development of industry and technology policy and to influence policies of other government departments in order to enhance the business climate and promote international competitiveness and excellence.

Description

The Policy Development and Advocacy Activity involves:

- analyzing the implications for Program clients of economic conditions and developments and of policy and program proposals from across government which affect the business community;
- establishing strategic policy directions, priorities and an appropriate industry and technology policy context in consultation with industry, national associations, provincial governments and other organizations;
- managing the Program's policy agenda;
- acting as a reasoned advocate for the promotion of industry and small business interests on framework policies and issues within the federal government;
- participating in the development of international trade, technology and industrial policies; and
- providing consultation, information, analytical and briefing services on industry and technology developments and issues.

The Policy Development and Advocacy Activity is comprised of the following Branches:

Entrepreneurial and Small Business Policies: This includes policy and advocacy responsibilities for entrepreneurship and small business.

Trade Policy: This includes Multilateral Trade Negotiations, FTA implementation and interprovincial barriers to trade.

Industry Policies: This captures government framework policies and priorities for sector policies, the policy basis for federal programs, business financing issues and innovative management practices.

Technology Policy: This consists of policy responsibilities for technology diffusion and adaptation, strategic technologies, information technologies, advanced industrial materials and biotechnology.

Economic and Statistical Analysis: This embraces industrial forecasts and impact studies, analysis of competitiveness, trade performance and industrial R&D.

Policy Services: This entails the Program's policy framework and agenda, corporate planning and monitoring, Cabinet briefings, federal-provincial relations, industry consultations and program evaluation.

Resource Summaries

The Policy Development and Advocacy activity accounts for approximately 1% of total Program expenditures and 5% of Program person-years in 1989-90.

Figure 4: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Policy Development and Advocacy	12,698	11,577	11,735
Total	12,698	11,577	11,735
Person-Years	95	110	109

Approximately 88% of the costs of the 1989-90 Policy Development and Advocacy budget relates to salaries and other operating costs, while 12% is for grants and contributions.

Performance Information and Resource Justification

The performance of the activity is measured by policies and program initiatives which respond to strategic business needs. Outputs and client benefits are described below.

Entrepreneurship and Small Business Policies: Several small-business initiatives are planned, including:

- the National Entrepreneurship Awareness Campaign;
- provincial and national forums to develop small-business policy and to promote entrepreneurship;
- the National Entrepreneurship Institute of Canada;
- activities to facilitate improved access to financing; and
- the first Annual Report to Parliament on Small Business.

Key issues such as taxation, business financing, access to government procurement, reduced paperburden, the environment, intellectual property and human resource development will be assessed to determine their impact on international competitiveness.

Trade Policy: The primary trade policy focus of the Department is to advocate industrial and technology strategy interests in the formulation of Canadian trade policy, particularly in relation to MTN and FTA (phase II) negotiations. The Department will assist industry to prepare for the phasing-in of the FTA, and it will analyze the implications of Europe "1992". The Department plays a strong role in GATT negotiations, as well as in several multilateral activities and organizations, including the OECD. The Department will continue to participate in federal-provincial initiatives to reduce interprovincial barriers to trade.

Industry Policies: This initiative is directed towards integrating the policy interests of the government and its clients in order to develop a broad-reaching perspective on industry in Canada. This "framework of policies" will be applied to specific sectors to gain a more thorough understanding of their competitiveness in certain markets and, in some cases, the Department will launch time-limited sector competitiveness initiatives which are tailored action plans consisting of policy, services and, where necessary, funded program thrusts.

Technology Policy: Following extensive consultations with industry, a major initiative is ready for launch to support the creation and operation of R&D alliances. These will enhance Canadian industry's capability in strategic enabling technologies, including advanced industrial materials, information technology and biotechnology. This initiative is a major component of the new Strategic Technologies Program.

Economic and Statistical Analysis: The Department's capability to conduct economic and statistical analysis will be strengthened in order to better understand and respond to the economic environment affecting its client groups. Special studies related to R&D performance in industry, analytical input into sector policy development and R&D performance in industry will be undertaken, and the Department is participating in an international study of academic R&D financing and performance. A number of economic and statistical publications will continue including:

- The ISTC Report on Industry and Technology;
- The Competitiveness Compendium;
- Selected Science and Technology Statistics; and
- S&T Resource Allocation Statistics.

Policy Services: The Policy Services Branch will introduce a strengthened corporate planning capability. The branch will lead the development of enhanced management information systems for the Policy Development and Advocacy activity, and enhanced program evaluation frameworks will be completed. Links and consultations with the private sector and with other governments will be improved and expanded. In particular, continued bilateral and multilateral consultations with provincial governments on issues and projects of mutual interest are anticipated.

B. Industry and Technology Development

Objective

To support and promote the development of internationally competitive Canadian industry.

Description

The Industry and Technology Development activity involves:

- acting as an advocate for industry in recognition of prerequisites to industrial growth and international competitiveness, including the development, acquisition, diffusion and application of new technology;
- maintaining a high-order knowledge of all industry sectors;
- developing and delivering targeted policies, programs and business services, including trade, marketing, technology, procurement industrial benefits, sector competitive initiatives, strategic technologies, special projects, the Defence Industry Productivity Program (DIPP) and other financial assistance programs; and
- providing functional direction and guidance to departmental and other officials on industry sector characteristics, requirements and policies.

The Industry and Technology Development activity is organized on a sectoral and functional basis with major areas of responsibility reporting to the Assistant Deputy Minister, Industry and Technology and the Assistant Deputy Minister, Tourism.

The Assistant Deputy Minister, Industry and Technology is supported by the following organizations:

On an industry sector basis there are five industry branches:

- Surface Transportation and Machinery;
- Information Technologies Industry;
- Resource Processing Industries;
- Service Industries and Consumer Goods; and
- Aerospace, Defence and Industrial Benefits.

The latter branch assumes the lead responsibility for industrial benefits, promoting Canada's defence industry capabilities and for emergency planning.

Collectively, these five sector branches support the ADM, Industry and Technology Development by carrying out the following activities in their respective sectors:

- developing sector policies and strategies, industrial benefits strategies, the Canadian Annual Procurement Strategy (CAPS) and input into the Procurement Review Mechanism policy;
- providing expert advice/information, technology and investment prospecting and brokering, strategic partnering and market development services;
- developing agreements such as Memoranda of Understanding (MOUs), subsidiary agreements and marketing accords;
- implementing funded financial incentive programs such as the Defence Industry Productivity Program, special projects, strategic technologies and sector campaigns;
- managing industrial benefits flowing from major Crown projects; and
- promoting Canada's defence industry capability and taking responsibility for emergency planning.

Two additional areas provide functional support to the sectoral organizations:

- Planning, Coordination and Control; and
- Special Projects.

Respectively, their responsibilities are:

- managerial and support functions, as well as the coordination and synthesis of policy and program outputs, acquisition, analysis and dissemination of intelligence on the development, application and transfer of technology; and
- economic, financial and strategic analysis of major industrial projects in support of sector branches and strategic analysis applicable to other departmental initiatives and to the formulation of sector competitiveness policies.

The Assistant Deputy Minister, **Tourism** is supported by the following branches:

- o **Market Development** encompasses responsibility for joint tourism marketing agreements, new market development and exploitation through trade shows, tourism advertising, promotion, market assessments and public relations.
- o **Product Development** comprises responsibility for tourism sector intelligence analysis, development of Tourism product policies, priorities, strategies and plans, input into the policy development of Other Government Departments (OGDs), coordination of the Tourism ERDA subsidiary agreements, prospecting and brokering of new products.
- o **Research** subsumes responsibility for tourism sector information, research and analysis.
- o **Management Service and Liaison** is responsible for overall management services to the Tourism Branch along with federal/provincial/territorial and private sector relations with a focus on future plans.

Resource Summaries

The Industry and Technology Development activity accounts for approximately 56% of total Program expenditures and 37% of Program person-years in 1989-90.

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Industry and Technology Development	521,518	479,768	702,475
Total	521,518	479,768	702,475
Person-Years	671	697	732

Approximately 17% of the costs of the 1989-90 Industry and Technology Development budget relates to salaries and other operating costs, while 83% is for grants and contributions.

Performance Information and Resource Justification

The performance of the activity will be related to the international competitiveness of Canadian industry.

The following outputs and client benefits are linked to the resources of the activity:

- More focused and strategic policy/program/service responses to needs and opportunities will lead to more consistent government responses to sector priorities and results in the form of enhanced productivity/competitiveness; improved application, diffusion and management of technology; increased trade/market access and investment; more effective exploitation of opportunities by business; more effective adjustment by business to changing circumstances; improved access to procurement and related opportunities; enhancement of specified defence capabilities; and increased capability to respond to emergencies;
- Joint marketing agreements, co-operative advertising agreements and market assessments to develop new markets;
- Sector and market research, profiles and assessments to improve market access, trade, and to identify and develop new markets; and finally
- Consultations involving federal/provincial/private sector participants and corporate and strategic analysis produce a client benefit in the form of policy positions that favour the growth of the industry at the interdepartmental, international and federal/provincial/territorial levels.

C. Operations

Objective

To provide corporate management of the Department's financial incentive programs and business services, international activities and Provincial Office activities.

Description

The Operations activity entails:

- designing and implementing program procedures, standards and systems for the Department's financial incentive programs and ensuring their integrity;
- administering the Department's loan insurance and recovery program and advising on Crown corporations;
- developing and providing functional direction for business service products and promoting and delivering specialized national business services;
- providing functional guidance for the Department's international activities related to trade, investment and technology;
- providing general functional direction and corporate representation for Provincial Office operations; and
- Provincial Office activities which include provincial networking and representation, information gathering and the delivery of programs and services in response to client needs.

The Operations activity consists of the following five branches operating in support of the Assistant Deputy Minister, Operations; and the Provincial Offices, which report to the Deputy Minister.

Program Affairs: The Program Affairs branch has been established as a focal point for corporate management of Industry and Technology financial incentive programs. This entails program design, functional policy and procedures, standards and systems and ensuring program integrity.

Crown Investments and Guarantees: This branch has responsibility for advising Ministers on the business plans and operations of Crown corporations with assets totalling \$2.8 billion (Federal Business Development Bank, Cape Breton Development Corporation, Canadian Patents

and Development Ltd.); and for management and delivery of programs of credit insurance including loan guarantees to lenders to assist small business under the Small Businesses Loans Act; credit insurance to regional air carriers purchasing de Havilland DHC-8 aircraft; and recovery action on \$55 million of defaulted contributions under departmental programs.

Services to Business: The branch provides functional management of the Department's business services and is responsible for the development, promotion and effective delivery of specialized services such as Canada Awards for Business Excellence, Productivity Improvement, Import Analysis and the Business Opportunities Sourcing System.

International Affairs: The branch provides strategic direction and coordinates international planning for the Department's international trade, technology and investment development activities and is the focal point for the Department's relations with External Affairs, CIDA and Investment Canada, and for case-specific advice for EDC, Finance and Revenue Canada. The branch plans, coordinates and facilitates the Department's international business activities in countries of priority, including relations with foreign governments and international organizations, manages the Department's international cooperation MOU's and maintains relations with External Affairs' geographic bureaus and posts abroad.

Planning, Coordination and Provincial Affairs: The branch coordinates business planning for the Operations sector, monitors and reviews business plans, advises on management systems and standards of operations, supports the ADM, Operations in the general management of the Provincial Offices, and provides support in the areas of liaison and intelligence gathering.

Provincial Operations: The Provincial Offices provide services to small and medium-sized businesses in all provinces and territories in three principal fields: intelligence and business information, trade and market development, and technology and industrial development. Provincial offices also deliver selected funded programs. These services and programs are designed to stimulate and facilitate industrial, scientific and technological development in Canada to promote investment and to assist clients to capitalize on opportunities in the competitive international marketplace. Provincial Offices also act as advocates for their clients, manage the Department's relationships with provincial governments and administer federal-provincial agreements.

Resource Summaries

The Operations activity accounts for approximately 38% of total Program expenditures and 32% of Program person-years in 1989-90.

Figure 6: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Total Operations	347,891	426,422	425,137
Total	347,891	426,422	425,137
Person-Years	599	654	920

Approximately 13% of the costs of the 1989-90 Operations budget relates to salaries and other operating costs, while 87% is for grants and contributions.

Performance Information and Resource Justification

The performance of the activity will be gauged, overall, by the effectiveness and efficiency of the programs and services, and by success in facilitating the capture of domestic and international business opportunities. Outputs and client benefits are described below.

Program Affairs: The outputs of new and amended program designs and related systems, documentation and advice on program authorities produce client benefits in the form of coherence, consistency and integrity of program operations. Outputs during 1987-88 include 100 program policy papers and profiles, 150 briefings and input to 20 subsidiary agreements. The sub-activity also maintains the program management information system covering approximately 130 departmental programs involving up to 57,000 projects.

Crown Investments: The outputs of advice on Crown corporations, credit insurance programs and recovery action on defaulted contributions produce client benefits such as improvements to capital markets and the investment climate for small business, protection of Crown interests in defaults, loan and contribution recoveries and consistency of departmental and Crown corporation policy. The growing portfolio of insured or guaranteed loans amounts to \$2.4 billion while recovery action is occurring on some \$55 million in debts due to the Crown.

Services to Business: The development, delivery, expansion and functional direction of business services leads to client benefits such as greater access to branch services and reduced response time to service requests. Operational outputs include an increase in the client base using the Business Opportunity Sourcing System from 4,200 in 1987 to 6,000 in 1988. Analytical information on relative performance and productivity was provided to approximately 280 companies in 12 industry sectors, while 60 import profiles were published (up from 42 in 1987), and 25 import analyses were performed.

International Affairs: Industrial research, technology and investment development are the main client benefits stemming from outputs such as industrial cooperation agreements between Canadian and foreign enterprises and linkages between the International Trade Centres in each Provincial Office and the foreign trade posts of External Affairs. Specifically, agreements with C. Itoh, Nissho Iwai and Mitsubishi have resulted in approximately 15 joint ventures and marketing arrangements, assisted three major investment projects, facilitated six third-country projects and promoted Canadian exports through six incoming missions, twelve cross-Canada tours and numerous meetings with departmental officials. New, renewed and expanded MOUs were negotiated with companies based in Japan, the Federal Republic of Germany and Italy.

Planning, Coordination and Provincial Affairs: Outputs include direction and coordination of business plans for the activity, support to the Assistant Deputy Minister in functional management of the Provincial Offices and support in the areas of liaison and intelligence gathering. Client benefits entail services which meet standards of quality and timeliness, improved business planning and effective management of the Operations activity.

Provincial Operations: The Provincial Offices' main outputs are seminars, trade shows, fairs and missions; and delivery of sectoral and horizontal intelligence on markets and investment, economic and policy environments, management practices, competitiveness profiles, joint ventures and licensing opportunities. They also provide financial incentives under selected industrial development programs. These activities put clients in a better position to take advantage of trade and investment opportunities in domestic and international markets. Provincial Offices also promote awareness of emerging technology and technology transfer opportunities, which help industries to improve their productivity and competitiveness. As representatives and advocates for their clients, the Provincial Offices contribute to making national policy more regionally sensitive.

D. Management and Administration

Objective

To provide executive direction, control and operational support in managing the Department.

Description

The activity encompasses the Offices of the Ministers, the Deputy and Associate Deputy Minister and the provision of departmental support services, including:

- Corporate Secretariat;
- Communications;
- Finance, personnel and administration including information management and access to information;
- Legal services; and
- Operations audit.

Resource Summaries

The Management and Administration activity accounts for approximately 5% of total departmental expenditures and 26% of departmental person-years in 1989-90.

Figure 7: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Total Management and Administration	44,378	44,411	39,631
Total	44,378	44,411	39,631
Person-Years	457	493	521

The 1989-90 Management and Administration budget relates entirely to salaries and other operating costs. The expenditure increase of approximately \$4.8 million between 1987-88 actuals and 1988-89 forecast is due to an accounting change in reporting departmental informatics expenditures and the assignment of the cost of bridging person-years provided by the Treasury Board in 1988-89 to the Management and Administration activity.

Performance Information and Resource Justification

At the broadest level, the performance of the activity will be gauged by the effectiveness of executive direction, control and operational support provided.

Section III Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 8: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	95,606	95,989	106,864
Contributions to employee benefit plans	14,707	14,778	18,563
	110,313	110,767	125,427
Goods and services			
Transportation and communications	14,802	14,674	15,837
Information	29,276	29,021	31,346
Professional and special services	29,688	29,429	31,764
Rentals	2,302	2,283	2,482
Purchased repair and upkeep	1,398	1,386	1,549
Utilities, materials and supplies	2,961	2,935	3,153
Other subsidies and payments	1,809	1,793	33,758
	82,236	81,521	119,889
Total operating	192,549	192,288	245,316
Capital	968	968	3,433
Transfer payments	732,168	768,122	820,229
Total budgetary expenditures	925,685	961,378	1,068,978
Non-budgetary (loans and investments)	800	800	110,000
Total expenditures	926,485	962,178	1,178,978

The expenditure decrease of \$31.8 million from 1987-88 actual to 1988-89 forecast under other subsidies and payments is due primarily to a one-time charge to appropriations made in 1987-88 related to Pêcheries Canada to forgive certain debts due to Her Majesty the Queen in Right of Canada.

2. Personnel Requirements

Figure 9: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management					
Governor-In-Council and Senior Executive	110	119	136	57,100-140,900	84,318
Senior Management	129	137	159	55,600-68,800	67,645
Scientific and Professional					
Economics, Sociology and Statistics	47	50	58	16,200-77,100	58,228
Other	5	5	6	22,700-49,100	36,320
Administrative and Foreign Services					
Administrative Services	113	120	139	15,200-64,300	37,957
Computer Systems Administration	31	33	38	21,600-70,700	44,524
Financial Administration	35	37	42	14,100-63,200	49,504
Information Services	59	62	72	15,100-64,300	46,520
Organization and Methods	4	4	5	15,400-64,300	43,337
Personnel Administration	29	31	35	14,700-60,500	44,703
Program Administration	5	5	6	15,200-64,300	48,450
Purchasing and Supply	7	7	9	14,200-64,300	38,598
Commerce	638	676	799	16,700-69,100	59,913
Foreign Services	2	2	2	18,100-71,300	47,783
Technical					
General Technical	3	3	4	14,000-61,700	37,583
Social Science Support	31	33	38	14,000-64,000	36,757
Other	2	2	2	17,800-46,000	—
Administrative Support					
Clerical and Regulatory	290	308	361	14,000-28,000	26,185
Secretarial, Stenographic and Typing	264	280	326	14,200-35,400	25,684
Other	10	11	12	14,400-42,400	28,125
Operational					
General Services	6	6	7	21,000-40,900	28,701
General Labour and Trades	2	2	2	14,600-44,400	27,340
Other	—	21	24	—	—

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational

group at October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay dividend by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	1989-90	1988-89	1987-88		
Other	22	-	-	0 - 147,700	47,794

3. Person-Year Requirements

Figure 10: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Policy Development and Advocacy	95	110	109
Industry and Technology Development	671	697	732
Operations	599	654	920
Management and Administration	457	493	521
	1,822	1,954	2,282

4. Capital Expenditures

Figure 11 presents capital expenditures from 1987-88 to 1989-90.

Figure 11: Distribution of Capital Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Construction and acquisition of Machinery and equipment	968	968	3,433

The nature of the equipment purchased is primarily office furniture, telephone equipment, photocopiers, audio-visual aids, computers and other informatics-related items.

5. Transfer Payments

Figure 12: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Grants			
Grants to the Moncton Special Development Initiatives Board	—	1,000,000	1,000,000
Grants under the Industrial and Regional Development Act	—	—	14,000
Grants to non-profit organizations to promote economic co-operation and development	300,000	500,000	500,000
Grants under the Canada Awards for Excellence Program	200,000	200,000	50,000
Grants to the Working Venture Fund	2,000,000	1,000,000	—
Grants to the Royal Society	—	350,000	—
Grants to the Winter Cities Conference Corporation	—	—	600,000
Grants to L.J. D'amore and Associates Limited	—	—	20,000
Total Grants	2,500,000	3,050,000	2,184,000
Contributions			
Contributions under the Industrial and Regional Development Act and outstanding commitments under discontinued predecessor programs	68,052,000	106,111,000	163,591,065
Contributions under the Defence Industry Productivity Program	250,787,000	228,450,000	232,802,605
Contributions under Sub-Agreements made pursuant to Economic and Regional Development Agreements/General Development Agreements with Provinces	149,397,000	159,364,000	118,381,783
Contributions to Marine Industries Limited	32,900,000	63,900,000	88,167,000
Contributions under the Agricultural and Rural Development Act	11,937,000	16,800,000	15,559,056
Contributions under the Acid Rain Abatement Program	28,667,000	17,000,000	4,000,000
Contributions under the Shipbuilding Industry Assistance Program	7,800,000	8,100,000	2,608,380

5. Transfer Payments

Figure 12: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Contributions (continued)			
Contribution under the Western Transportation Industrial Development Program	3,346,000	800,000	4,191,722
Contributions under Sector Campaigns	11,650,000	3,050,000	--
Contributions under Strategic Technologies	11,600,000	1,300,000	--
Contributions to Saskatchewan Communications Advanced Network	3,000,000	3,500,000	--
Contributions under the St-Lawrence River Environmental Technology Development Program	1,900,000	200,000	--
Contributions for Business Services Support	500,000	--	--
Contributions for Initiatives under the National Entrepreneurship Policy	1,000,000	1,492,000	--
Contributions to British Columbia Commercial Arbitration Centre	25,000	100,000	--
Contributions to Canadian Maritime Industries Association	70,000	40,000	--
Contributions to Geomatics Industry Association of Canada	30,000	50,000	--
Contributions for outstanding commitments under the Industry and Labour Adjustment Program	--	302,000	998,000
Contributions to non-profit organizations and commercial operations in support of Tourism	400,000	500,000	3,274,347
Contributions to the Canada/China Trade Council	250,000	200,000	200,000
Contributions to Speciality Shippers	--	4,976,000	3,959,000
Contributions under the Canadian Industrial Renewal Regulations	21,408,000	40,443,000	62,195,513
Contributions to the Fraser Valley Independent Shake and Shingle Producers	2,322,000	1,923,000	--
Contributions to stimulate economic activity in the Cape Breton designated areas	540,000	3,163,000	4,950,020
Contributions under the Atlantic Enterprise Program	4,252,000	1,033,000	40,845
Contributions under the Microelectronics Systems Development Program	10,799,000	3,890,000	--

5. Transfer Payments

Figure 12: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Contributions (continued)			
Contributions to GMC/Suzuki	18,649,000	6,574,000	7,085,048
Contributions for the Advanced Train Control System	5,384,000	2,244,000	—
Contributions to Petromont Limited	800,000	12,227,000	23,561,595
Contributions to Versatile Pacific Shipyards Inc.	19,500,000	3,000,000	16,542,369
Contributions under the Technology Outreach Program and the Technology Opportunities in Europe Program	23,463,000	17,229,000	8,723,269
Contributions to the Footwear and Leather Institute of Canada	438,000	770,000	866,439
Contributions under the Ontario Shipyards Rationalization Program	1,500,000	4,958,000	7,640,000
Contributions to Hawker-Siddeley Trenton Works	6,800,000	4,100,000	18,321,000
Contributions to non-profit organizations to promote economic co-operation and development	502,000	483,000	158,876
Contributions under the Central Ontario Tornado Damage Business Assistance Program	—	—	96,035
Contributions to the Penticton Convention Centre	—	300,000	—
Contributions to the Innovation and Entrepreneurial Management Corporation of Canada Inc.	—	1,000,000	4,217,815
Contributions to the General Discovery and Supply Company	—	2,625,000	232,000
Contributions to the Springhill Farms Company	—	175,000	—
Contributions under the Service Industries Program	—	—	999,160
(S) Liabilities under the Small Businesses Loans Act	22,000,000	34,700,000	23,248,189
(S) Insurance payments under the Enterprise Development Program	8,000,000	8,000,000	1,433,308
Total Contributions	729,668,000	765,072,000	818,044,439
Total Transfer Payments	732,168,000	768,122,000	820,228,439

6. Revenue

The revenues received by the Program are deposited to the Consolidated Revenue Fund.

Figure 13: Revenue by Type

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Return on investments	18,444	19,140	22,057
Refund of previous year's expenditure	160,950	37,410	64,238
Services and service fees	7,237	6,428	7,061
Other non-tax revenue	1,392	4,482	1,182
Program total	188,023	67,460	94,538

7. Loans, Investments and Advances

Figure 14: Loans, Investments and Advances

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Payment for purchase of Capital Stock	300	300	-
Loans assisting Manufacturing, Processing or Services Industries	500	500	110,000
	800	800	110,000

8. Net Cost of the Program

Figure 15 shows the total cost of the Industry and Technology Program. Other costs shown consist of the charges for accommodation provided by Public Works Canada and other miscellaneous services provided free by other government departments.

Figure 15: Total Estimated Cost of the Program for 1989-90
(thousands of dollars)

1989-90 Program Expenditures	Add (1) Other Costs	Total Program Cost	Deduct (2) Revenue	Estimated Net Program Cost	
				1989-90	1988-89
926,485	19,161	945,646	188,023	757,623	911,462

(1) See figure 16 for details.

(2) See page 2-47, figure 13 for details.

Figure 16 provides a breakdown of services provided free by other departments.

Figure 16: Services Provided Without Charge by Other Departments

(thousands of dollars)	1989-90 Amount
Department of Public Works -- Accommodation	16,486
Department of Supply and Services -- Accounting and Cheque Issue Services	226
Treasury Board -- Insurance Premiums and Costs	2,230
Department of Labour -- Employee Compensation Payments	219
	19,161

Regional and Native Economic Development Program
(DRIE)

1989-90
Expenditure Plan

Table of Contents - Regional and Native Economic Development
Program (RNEDP)
(DRIE)

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	3-4
B. Use of 1987-88 Authorities	3-6

**Section I
Program Overview**

A. Plans for 1989-90	
1. Highlights	3-7
2. Summary of Financial Requirements	3-9
B. Recent Performance	
1. Highlights	3-11
2. Review of Financial Performance	3-12
C. Background	
1. Introduction	3-13
2. Mandate	3-14
3. Program Objective	3-15
4. Program Organization for Delivery	3-15
5. Organization Structure	3-17
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	3-18
2. Initiatives	3-18
3. Update on Previously Reported Initiatives	3-19
E. Program Effectiveness	3-20

**Section II
Analysis by Activity**

A. Regional Development Ontario and Quebec	3-21
B. Native Economic Development	3-24

**Section III
Supplementary Information**

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	3-27
2. Personnel Requirements	3-28
3. Person-Year Requirements	3-29
4. Capital Expenditures	3-29
5. Transfer Payments	3-30
6. Revenue	3-32
7. Net Cost of the Program	3-33

Spending Authorities
(DRIE)

A. Authorities for 1989-90 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
<hr/>			
	Regional and Native Economic Development Program		
25	Operating expenditures	22,821	27,188
30	Grants and contributions	245,947	262,620
(S)	Contributions to employee benefit plans	2,223	2,322
		<hr/>	
	Total budgetary	270,991	292,130
<hr/>			
	Total Program	270,991	292,130
<hr/>			

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
	Regional and Native Economic Development Program	
25	Regional Industrial Expansion - Operating expenditures	22,821,000
30	Regional Industrial Expansion - The grants listed in the Estimates and contributions	245,947,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates					1988-89 Main Estimates
	Authorized Person-Years	Budgetary Operating	Capital	Transfer payments	Total	
Regional Development Ontario and Quebec	236	20,095	131	173,547	193,773	215,167
Native Economic Development	44	4,795	23	72,400	77,218	76,963
	280	24,890	154	245,947	270,991	292,130
1988-89 Authorized person-years	306					

B. Use of 1987-88 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Regional and Native Economic Development			
25	Operating expenditures	22,038,850	22,892,180	21,042,000
30	Grants and contributions	142,648,968	187,566,441	145,263,000
(S)	Contributions to employee benefit plans	1,684,000	1,810,000	1,810,000
	Total Program - Budgetary	166,371,818	212,268,621	168,115,000
	Total Program	166,371,818	212,268,621	168,115,000

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

Highlights for the Regional and Native Economic Development Program during fiscal year 1989-90 are as follows:

- A new Regional Development organization for Ontario and Quebec and attendant new approach to regional development will be implemented as part of the establishment of the new Department of Industry, Science and Technology. (See page 3-15).
- This new approach will be more sensitive to local priorities and will make better use of scarce federal resources by targeting these resources to those areas most in need. (See page 3-13).
- In Quebec, the organization will inherit the remaining regional program operations of DRIE and coordinate the activities of eleven province-wide and sectorally-based ERDA sub-agreements that remain in effect. (See page 3-18).
- The new organization will continue to implement the new approach represented by three programs; the Industrial Recovery Program put in place for East End Montréal, the Manufacturing Productivity Improvement Program and the Enterprise Development Program put in place as part of a new federal-provincial agreement on the development of the regions of Quebec (the Entente). (See pages 3-11 and 3-12).
- For 1989-90, most of the new activities will relate to further implementation of federal and federal-provincial programs called for in the Entente. For example, a new program targeted on special disadvantaged areas of Quebec will be put in place in the central regions. In both the central and the resource regions, a joint innovation program will be established. As well, both unilateral federal and federal-provincial joint programs by other sector departments in the resource regions will be coordinated through the Regional Development organization of ISTC. (See page 3-19).

- In Ontario, the organization will inherit the responsibility for the coordination of existing and future ERDA sub-agreements. It will also continue to implement the FEDNOR initiative. Specifically, it is expected to operate four programs in the FEDNOR area. These are the Rural Small Business Program, the Core Industrial Program, the Loan Insurance Program and a new tourism program currently under development. (See pages 3-11, 3-13 and 3-18.)
- The existing program for Native Economic Development is sunseting. The authority for entering into commitments expires on March 31, 1989. Program payments and project monitoring continue until 1991-92, which is reflected in the declining resource levels.

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change	For Details See Page
Regional Development				
Ontario and Quebec	193,773	192,340	1,433	3-20
Native Economic Development	77,218	82,963	(5,745)	3-23
	270,991	275,303	(4,312)	
Persons-Years	280	306	(26)	

Explanation of Change: The net decrease of \$4 million (2 %) in requirements in relation to the 1988-89 forecast is due to increases associated with the introduction of the new regional development programs and increased spending under the Laprade program and decreases in sunsetting programs including the Industrial and Regional Development Program and the Native Economic Development Program. Increases (and decreases) by individual program are as follows:

	<u>\$ millions</u>
Enterprise Development Program	5
Manufacturing Productivity Improvement Program	8
Recovery Program for East Montreal	9
Contributions to Industrial Infrastructure - Matane	11
Special Program for the Laprade Region	9
Industrial and Regional Development Program	(43)
Native Economic Development Program	(3)
Total	(4)

Comparison of 1988-89 Forecast and Main Estimates

The expenditure forecast for 1988-89 of \$275.3 million is 5.7% lower than the 1988-89 Main Estimates figure of \$292.1 million. The net forecast underspending of \$16.8 million is primarily due to lower than expected spending under the Industrial and Regional Development Program and the Northern Ontario Development Fund, and higher than expected spending under the Laprade Program and the Native Economic Development Program. This underspending was offset to some extent as a result of forecast expenditures under the new Regional Development programs which were not included in the Main Estimates figure. The major increases and (decreases) are as follows:

	<u>\$ millions</u>
Industrial and Regional Development Program	(27)
Northern Ontario Development Fund	(8)
Native Economic Development Program	6
Special Program for the Laprade Region	8
Manufacturing Productivity Improvement Program	2
Enterprise Development Program	1
Recovery Program for East Montreal and the Technology Park Program	1
Total	<u>(17)</u>

B. Recent Performance

1. Highlights

The following highlights are a cross-section of achievements which contributed to the Program's recent performance.

Regional Development Ontario and Quebec

- The year 1987-88 witnessed commencement of the transfer of regional development responsibilities from DRIE to two new organizations: the Department of Western Economic Diversification and the Atlantic Canada Opportunities Agency. As well, it was announced that a new, stand-alone organization for Ontario and Quebec will be formed internally within ISTC.
- Following the establishment of the FEDNOR fund and the FEDNOR Advisory Board in Ontario in 1987, three new programs specifically designed to ensure that employment and earned income are stimulated in northern Ontario became operational. They are: the Rural Small Business Assistance Program, the Core Industrial Program and the Loan Insurance Program. Additionally, the Visitor Information Counsellors Program was initiated during the summer of 1988.
- In 1988-89 the FEDNOR Board carried out extensive public consultations, disseminated information on federal economic development activities, participated in the design of FEDNOR programs and in the review of proposals submitted to the FEDNOR Secretariat and offered views on key policy and program matters relating to economic development in northern Ontario.
- During the year, a special initiative was launched on an experimental basis to aid northern Ontario businesses in better accessing government procurement opportunities.
- A Canada-Quebec agreement on the development of the regions of Quebec (the new "Entente") was signed June 9, 1988 providing for regional development programming in both the resource and central regions of the Province. New federal funding of \$440 million was approved, covering a five-year period.
- In the central regions of Quebec, the Manufacturing Productivity Improvement Program was launched.
- New programs launched or operated in the resource regions of Quebec included the Enterprise Development Program and a variety of other programs and projects put in place with other sectoral departments.

- Federal funding for Quebec, in addition to the Entente above, totalling \$150 million was approved: \$75 million to replenish the budget envelopes of certain subsidiary agreements and allow them to continue until March 31, 1990; \$40 million for the enhancement of the forest resource in eastern Quebec; and \$35 million to support economic development in Montréal Est.

Native Economic Development

- During 1987-88, Native Economic Programs concluded the largest and most extensive consultation process in the history of the Department, with respect to any one particular client group.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance by Activity

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Regional Development			
Ontario and Quebec	119,551	122,588	3,037
Native Economic Development	48,564	45,174	(3,390)
	168,115	167,762	(353)
Person-Years	302	314	12

C. Background

1. Introduction

Regional Development Ontario and Quebec

Since 1982, federal regional development policy and coordination has been the responsibility of the Cabinet Committee on Economic and Regional Development, a committee of ministers having portfolios relating to economic development. The Minister of the Department of Regional Industrial Expansion had specific responsibility for regional industrial development.

From 1984 to 1987, the Minister of Regional Industrial Expansion had the specific responsibility for preparing proposals on regional development policy and for coordinating activities initiated under the Economic and Regional Development Agreements (ERDA). Actual programming and delivery were the responsibility of sectoral ministers.

In 1987, with the formation of the Atlantic Canada Opportunities Agency and the Department of Western Economic Diversification, most of the Industrial and Regional Development Program and the ERDA responsibilities of DRIE, except for Ontario and Quebec, were transferred to these two agencies. In this context, it was announced that the rest of DRIE would be merged with the Ministry of Science and Technology to form the new Department of Industry, Science and Technology which would retain responsibility for regional development in Ontario and Quebec, with programs to be delivered through a separate organization under an Associate Deputy Minister.

Also in 1987, the government announced the FEDNOR fund and committed \$55 million to it over five years for industrial and small business incentive programs and other initiatives to support the development of northern Ontario. To implement this special regional initiative, a local advisory board - the FEDNOR Board - was appointed and the FEDNOR Secretariat was established within the Department. In Quebec, the new organization will continue to implement the new approach represented by three programs; the Industrial Recovery Program put in place for East End Montreal; as well as the Manufacturing Productivity Improvement Program and the Enterprise Development Program put in place as part of the new federal-provincial agreement on the development of the regions of Quebec (the Entente).

Native Economic Development

DRIE has undertaken native economic programming since the early 1970s, and has worked with certain western provinces and both territories in program delivery of Northern Development Sub-agreements and Special ARDA.

DRIE launched the Native Economic Development Program (NEDP) in 1983, the first national native economic program open to all native people.

2. Mandate

Regional Development Ontario and Quebec

The DRIE mandate with respect to regional development in Ontario and Quebec comprises the following tasks:

- the formulation of regional development policies and approaches for Ontario and Quebec, and the monitoring and analysis of the two provincial economies;
- regional economic advocacy in Ottawa, liaison with the Governments of Ontario and Quebec and other federal departments and the general coordination of all federal regional development activities in Ontario and Quebec;
- the management, development, and delivery of ongoing regional economic development programs and initiatives in Ontario and Quebec; and
- ad hoc issues management in respect of regional development problems and projects in Ontario and Quebec, notably where a variety of interests or departments are involved.

Native Economic Development

The DRIE mandate for native economic development is based on three separate authorities:

- Section 6(d) of the Department of Regional Industrial Expansion Act provides authority for the Native Economic Development Program;
- Section 8 of the act provides authority for the federal-provincial Northern Development Agreements (NDAs); and
- the Agricultural and Rural Development Act, s.3 provides the mandate for federal-provincial/territorial Special ARDA agreements.

Memoranda of Understanding on native economic development between Canada and Alberta and between Canada and Quebec were introduced, pursuant to the Economic and Regional Development Agreements with those provinces.

The Prime Minister has stated his commitment to maintain funding levels for programs designed to reduce disparities faced by Canadians of aboriginal ancestry and to consult with the aboriginal community on matters affecting its interests.

3. Program Objective

The objective of the Regional and Native Economic Development Program is to promote regional economic development in Ontario and Quebec and to assist native people to realize their economic potential.

4. Program Organization for Delivery

The new Program structure consists of two Activities: Regional Economic Development Ontario and Quebec and Native Economic Development.

Regional Development Ontario and Quebec

The regional development organization for Ontario and Quebec will report through an Associate Deputy Minister of the Department of Industry, Science and Technology. While the organization will be based in ISTC, it will have a separate identity and be provided with its own budget and operating resources.

The Regional Development Ontario and Quebec Activity objective is to coordinate, support and promote regional economic development in Ontario and Quebec.

The regional economic development organization for Ontario and Quebec was in the process of being created throughout 1988-89. The proposed new regional development organization for Ontario and Quebec within ISTC will consist of three responsibility centres -- one at headquarters in Ottawa, one for all of Ontario located in Sault Ste. Marie and one for Quebec located in Montréal -- reporting through the Associate Deputy Minister of the Department.

The headquarters staff will have responsibilities for program development, analyses and evaluation; policy development, coordination and advocacy; and regional economic analyses at the macro level. The organization's Regional Offices will be responsible for regional economic analysis at the micro level, program management and delivery, program coordination, special regional initiatives and communications and, in Ontario, services to the FEDNOR Advisory Board. Sub-offices in each of the two regions reporting to Montréal and Sault Ste. Marie will

establish close contact with the clientele and ensure more-effective program delivery. In addition the FEDNOR initiative is guided by a private sector board comprised of business leaders in northern Ontario.

Native Economic Development

The Native Economic Development organization reports to the Associate Deputy Minister. The Assistant Deputy Minister responsible for the organization delivers the program with the support of organizational components that provide for Policy and Program Operations, Program Development and Investment and Business Development.

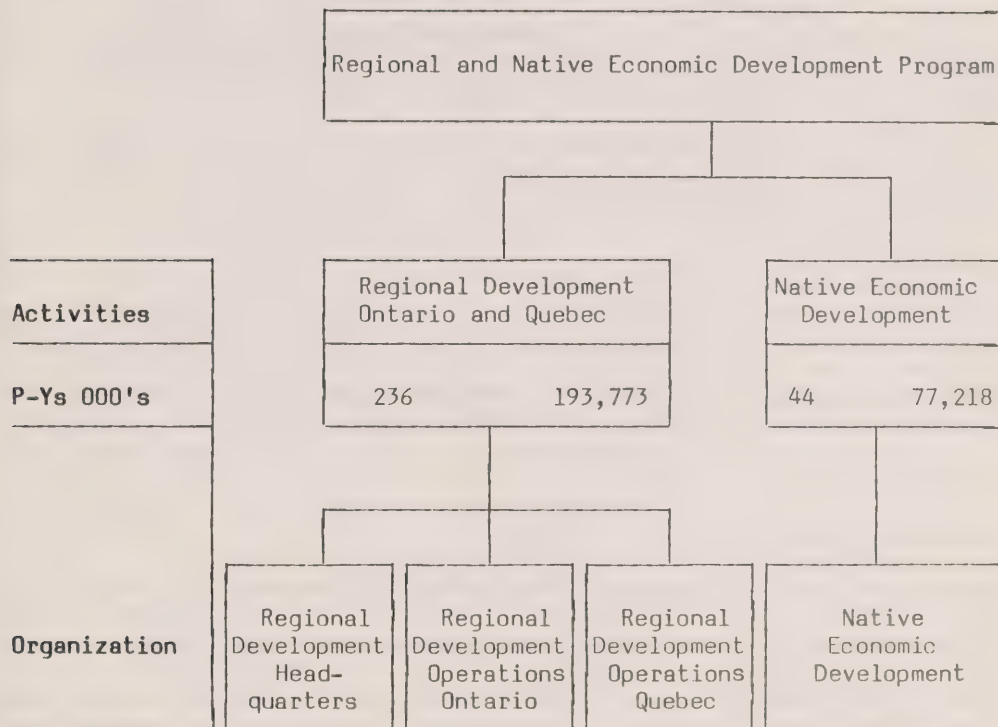
The Native Economic Development Activity objective is to assist native people in all parts of Canada to realize their economic potential.

The Native Economic Development activity includes policy, program development, native financial institutions and native business development. The program organization includes a headquarters component and four Regional Offices. The headquarters component provides for program development, communications, policy development, overall program coordination and the Native Economic Board Secretariat. The organization's Regional Offices -- located in Vancouver, Yellowknife, Winnipeg and Montréal -- provide regional program management and delivery and address any unique regional initiatives.

5. Organization Structure

The following figure displays the activity/organization linkages within the Program.

Figure 3: 1989-90 Resources by Organization/Activity



D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Regional Development Ontario and Quebec

The federal government only recently implemented its new approach to regional development. The regional development organization is still in the process of being developed as part of the establishment of ISTC.

The elaboration of regional development programs in Ontario and Quebec is dependent on the economic conditions in the regions, the position and priorities of the provincial governments and local input in the development of strategies and priorities, such as would be provided by consultative committees to be established in the resource regions of Quebec and the Northern Ontario Advisory Board already in place under the FEDNOR initiative.

Native Economic Development

Most DRIE native programs expire on March 31, 1989. Their replacement or extension has been the subject of extensive consultations with the native people across Canada and with other levels of government. The decision on the future of native economic development programming delivered by ISTC has not yet been taken by the government.

2. Initiatives

Regional Development Ontario and Quebec

Economic and Regional Development Agreements: ERDAs will be discussed with the Ontario and Quebec governments during 1989-90, to assess client needs and the appropriateness of ERDA sub-agreements as regional development instruments and their contribution to enhancing the effectiveness of federal-provincial cooperation.

Tourism: In the FEDNOR area, a tourism program is currently under development.

Programming: Programming as called for under the Entente is to be established for the resource and central regions in Quebec. In the resource regions, program frameworks will be developed for:

- Business Development (a joint federal-provincial innovation program and a tourism component under the Enterprise Development Program);
- Research and Technological Development (agri-food testing and experimentation, fisheries and aquaculture testing and experimentation);
- Natural Resource Development;
- Economic infrastructure reinforcement; and
- Human Resource Development.

In the central regions, three programs will be developed for:

- special joint funding to support development priorities in Montreal;
- a joint federal-provincial innovation program; and
- a joint program targeted on specific disadvantaged areas.

Native Economic Development

Programming: Analysis of development requirements for aboriginal communities is under way and program options and approaches are being developed for consideration by the government following expiry of existing program instruments. These options are being developed against the backdrop of the extensive consultations with aboriginal communities.

3. Update on Previously Reported Initiatives

Regional Development Ontario and Quebec

Although the legislation creating the Department of Industry, Science and Technology was not passed before the dissolution of Parliament and general election, the restructuring of the regional development organization proceeded on the basis of existing DRIE authorities. In this context, new programs targeting assistance to the less industrialized and higher-unemployment sub-regions were put in place under FEDNOR and the new Entente with Quebec.

Native Economic Development

The departmental review of the NEDP was completed, including the extensive consultation process as referred to above.

E. Program Effectiveness

A record of performance in relation to the goals and intended results has yet to develop from this new Program. Monitoring systems and evaluation frameworks are being developed for the new initiatives highlighted on page 3-18.

Section II

Analysis by Activity

A. Regional Development Ontario and Quebec

Objective

To coordinate, support and promote regional economic development in Ontario and Quebec.

Description

The Activity entails:

- defining the federal regional economic development strategy in each province;
- designing and delivering regional industrial and small business programs and funded initiatives;
- coordinating the total federal regional development effort in Ontario and Quebec;
- advocating the interests of each region in national decision-making;
- ensuring liaison with the provincial governments of Ontario and Quebec, including the negotiation of Economic and Regional Development Agreements (ERDAs); and
- monitoring and analysing developments in the two provincial economies.

The Activity consists of three major areas reporting to the Associate Deputy Minister.

Regional Development (Headquarters): This encompasses responsibility for program development, analysis and evaluation, policy development, coordination and advocacy as well as regional economic analysis at the macro level.

Regional Development Operations (Ontario and Quebec): These consist of responsibility for regional economic analysis at the micro level, program management and delivery, program coordination, special regional initiatives and communications.

Resource Summaries

The Regional Development Ontario and Quebec activity accounts for approximately 71% of total Program expenditures and 85% of Program person-years in 1989-90.

Figure 4: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Total Regional Development Ontario and Quebec	193,773	192,340	119,551
Total	193,773	192,340	119,551
Person-Years	236	246	242

Approximately 11% of the 1989-90 Regional Development Ontario and Quebec budget relates to salaries and other operating costs, while 89% is for grants and contributions.

Performance Information and Resource Justification

The performance of the activity will be measured by the enhancements in regional economic development in Ontario and Quebec as demonstrated by:

- Outputs from the headquarters office, including briefings for the Minister/Government, coordinated federal approaches and plans for regional development in Ontario and Quebec; design, development and assessment of general regional development programs, policies and approaches; macro-economic analyses relating to Ontario and Quebec economic development; monitoring of current ERDA performance, coordination and guidelines for the negotiation of new ERDAs as required; monitoring and participating in international events concerning regional development; and periodic program evaluations.
- Outputs from the regional offices consisting of briefings and correspondence for the Minister/Government; information to the public on federal regional development programs in each province; the delivery of regional programs and the operational coordination of such programs with those of the

province; the coordination of other federal departments' regional programs under the ERDA, new Entente, FEDNOR, etc.; micro-economic analyses on regional development matters concerning the region; public communications relating to federal regional development programs; negotiation of ERDA sub-agreements and joint federal-provincial activities; development, coordination and implementation of major special projects; consultations with provincial bodies and private sector consultative committees; and secretariat services to the FEDNOR Advisory Board in Ontario.

Clients benefits arising from these outputs include:

- accelerated new firm start-ups and expansion to existing firms, longer-term viability of enterprises, improved entrepreneurial and management skills, and improved opportunities in disadvantaged regions.

B. Native Economic Development

Objective

To assist native people (i.e. status and non-status Indians, Métis and Inuit) in all parts of Canada to realize their economic potential.

Description

The activity entails:

- developing economic policy, programs and services designed to facilitate the self-reliance of native people in Canada's industrial economy;
- acting as an advocate for native economic development on behalf of and with native communities; and
- coordinating and delivering native economic programs and business services.

The Activity includes four major branches reporting to the Assistant Deputy Minister, Native Economic Programs.

Native Policy and Program Operations: This comprises responsibility for native policy advice, proposals, coordination and advocacy within the Department and with provincial governments and other government departments. Coordination of native programming (Special ARDA, NEDP, Northern Development Agreements and Memoranda of Understanding) completes these responsibilities.

Native Program Development: This consists of responsibility for program proposals, native economic information and analysis and consultations with native communities, other government departments, provincial governments and the private sector.

Native Financial Institutions: This covers support for the establishment of viable native financial institutions.

Native Business Development: This Branch is responsible for delivery of the Native Economic Development Program and proposed new initiatives, identification of opportunities for native entrepreneurs, support for natives in developing business plans, and assisting clients in obtaining financing for entrepreneurial endeavors.

Resource Summaries

The Native Economic Development activity accounts for approximately 29% of total Program expenditures and 15% of Program person-years in 1989-90.

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Total Native Economic Development	77,218	82,963	48,564
Total	77,218	82,963	48,564
Person-Years	44	60	60

Approximately 6% of the 1989-90 Native Economic Development budget relates to salaries and other operating costs, while 94% is for grants and contributions.

Performance Information and Resource Justification

The performance of the activity as a whole will be gauged by the extent to which native people increasingly realize their economic potential.

Outputs and client benefits from the Activity include:

- improved native access to federal support (ISTC plus other departments) and to provincial support;
- coordinated and complementary federal native economic development policy;
- acceptance by the Native Economic Development Board of a high proportion of NEDP applications, and of program and policy proposals;
- adherence to federal government policy concerning native economic development;
- enhanced awareness by other government departments and by ISTC responsibility centres of native economic development needs and opportunities;

- effective and timely policy responses;
- an adequately informed native community and public;
- accelerated new-firm start-ups;
- expansion to existing firms;
- longer-term viability of native enterprises;
- broader markets for native firms;
- improved native entrepreneurial and management skills; and
- increased economic self-determination.

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 6: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	14,473	15,626	13,409
Contributions to employee benefit plans	2,223	2,391	1,810
	16,696	18,017	15,219
Goods and services			
Transportation and communications	1,567	1,605	1,281
Information	2,844	3,174	2,534
Professional and special services	2,887	3,219	2,570
Rentals	244	250	199
Purchased repair and upkeep	148	152	121
Utilities, materials and supplies	313	320	256
Other subsidies and payments	191	196	158
	8,194	8,916	7,119
Total operating	24,890	26,933	22,338
Capital	154	154	514
Transfer payments	245,947	248,216	145,263
Total budgetary expenditures	270,991	275,303	168,115
Non-budgetary (loans and investments)	-	-	-
Total expenditures	270,991	275,303	168,115

2. Personnel Requirements

Figure 7: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management					
Governor-In-Council and Senior Executive	13	18	20	57,100-140,900	84,318
Senior Management	19	20	20	55,600-68,800	67,645
Scientific and Professional					
Economics, Sociology and Statistics	8	9	9	16,200-77,100	58,228
Administrative and Foreign Services					
Administrative Services	14	19	20	15,200-64,300	37,957
Computer Systems Administration	3	3	4	21,600-70,700	44,524
Financial Administration	5	5	6	14,100-63,200	49,504
Information Services	11	12	12	15,100-64,300	46,520
Program Administration	1	1	1	15,200-64,300	—
Commerce	102	111	101	16,700-69,100	59,913
Technical					
Social Science Support	3	3	4	14,000-64,000	36,757
Administrative Support					
Clerical and Regulatory	56	58	58	14,000-28,000	26,185
Secretarial, Stenographic and Typing	45	47	47	14,200-35,400	25,684

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay dividend by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Person-Year Requirements

Figure 8: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Regional Development Ontario and Quebec	236	246	242
Native Economic Development	44	60	60
	280	306	302

4. Capital Expenditures

Figure 9 presents capital expenditures from 1987-88 to 1989-90.

Figure 9: Distribution of Capital Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Construction and acquisition of Machinery and equipment	154	154	514

The nature of the equipment purchased is primarily office furniture, telephone equipment, photocopiers, audio-visual aids, computers and other informatics related items.

5. Transfer Payments

Figure 10: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Grants			
Grants under the Special Program for the Laprade Region	—	8,000,000	10,000,000
Grants under the Native Economic Development Program	1,000,000	1,000,000	393,863
Grants under the special program for the Thetford-Mines Region	—	1,000,000	—
Total Grants	1,000,000	10,000,000	10,393,863
Contributions			
Contributions under the Industrial and Regional Development Act and outstanding commitments under discontinued predecessor programs	84,064,000	126,303,000	89,278,621
Contributions under Sub-Agreements made pursuant to Economic and Regional Development Agreements/ General Development Agreements with Provinces	1,763,000	231,000	612,000
Contributions under the Eastern Quebec Development Plan	508,000	1,453,000	287,521
Contributions under the Native Economic Development Program	71,400,000	74,000,000	41,702,093
Contributions under the Special Program for the Laprade Region	27,100,000	18,200,000	515,486
Contributions under the Atlantic Enterprise Program	1,186,000	623,000	—
Contributions to the Société en commandite pour la création d'entreprises	89,000	330,000	331,405
Contributions under the Bas St-Laurent/Gaspésie Development Program	7,106,000	5,641,000	2,129,961
Contributions under the Northern Ontario Development Fund	7,226,000	4,306,000	—
Contributions under the Special Program for the Thetford Mines Region	4,200,000	700,000	12,492

5. Transfer Payments

Figure 10: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Contributions (continued)			
Contributions to the Centre d'initiative technologique de Montréal	490,000	230,000	--
Contributions to Manufacturing Productivity Improvement	10,400,000	2,000,000	--
Contributions to Enterprise Development Programs	5,600,000	1,000,000	--
Contributions to the Recovery Program for East Montréal	9,890,000	550,000	--
Contributions to the Technology Park	200,000	200,000	--
Contributions to the Commercial Arbitration Centre	25,000	25,000	--
Contributions to the Industrial Infrastructure - Matane	13,700,000	2,400,000	--
Contributions to Tricot Domino	--	24,000	--
Total Contributions	244,947,000	238,216,000	134,869,579
Total Transfer Payments	245,947,000	248,216,000	145,263,442

6. Revenue

The revenues received by the Program are deposited to the Consolidated Revenue Fund.

Figure 11: Revenue by Type

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Return on investments	2,756	2,860	2,726
Refund of previous year's expenditure	24,050	5,590	7,939
Services and service fees	1,081	960	873
Other non-tax revenue	208	670	146
Program total	28,095	10,080	11,684

7. Net Cost of the Program

Figure 12 shows the total cost of the Program. Other costs shown consist of the charges for accommodation provided by Public Works Canada and other miscellaneous services provided free by other government departments.

Figure 12: Total Estimated Cost of the Program for 1989-90
(thousands of dollars)

1989-90 Program Expenditures	Add (1) Other Costs	Total Program Cost	Deduct (2) Revenue	Estimated Net Program Cost	
				1989-90	1988-89
270,991	2,863	273,854	28,095	245,759	267,845

(1) See figure 13 for details.

(2) See figure 11 for details.

Figure 13 provides a breakdown of services provided free by other departments.

Figure 13: Services Provided Without Charge by Other Departments

(thousands of dollars)	1989-90 Amount
Department of Public Works -- Accommodation	2,463
Department of Supply and Services -- Accounting and Cheque Issue Services	34
Treasury Board -- Insurance Premiums and Costs	333
Department of Labour -- Employee Compensation Payments	33
	2,863

Ministry of State for
Science and Technology

1989-90
Expenditure Plan

Table of Contents - Ministry of State for Science and Technology

Spending Authorities

- A. Authorities for 1989-90 4-4
- B. Use of 1987-88 Authorities 4-5

Section I

Program Overview

- A. Plans for 1989-90
 - 1. Highlights 4-6
 - 2. Summary of Financial Requirements 4-7
- B. Recent Performance
 - 1. Highlights 4-9
 - 2. Review of Financial Performance 4-12
- C. Background
 - 1. Introduction 4-13
 - 2. Mandate 4-13
 - 3. Program Objective 4-14
 - 4. Program Description 4-14
 - 5. Program Organization for Delivery 4-16
- D. Planning Perspective
 - 1. External Factors Influencing the Program 4-19
 - 2. Initiatives 4-20
 - 3. Update on Previously Reported Initiatives 4-22
- E. Program Effectiveness 4-25
- F. Performance Information and Resource Justification 4-29

Section II

Supplementary Information

- A. Profile of Program Resources
 - 1. Financial Requirements by Object 4-33
 - 2. Personnel Requirements 4-34
 - 3. Transfer Payments 4-35
 - 4. Net Cost of Program 4-36

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
Ministry of State			
55	Operating expenditures	13,690	14,022
60	Grants and contributions	30,231	22,276
(S)	Minister of State for Science and Technology - Salary & Car Allowance	-	46
(S)	Contributions to employee benefit plans	1,381	1,377
Total - Ministry of State		45,302	37,721

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
Ministry of State		
55	Science & Technology - Operating expenditures	13,690,000
60	Science & Technology - Grants listed in the Estimates and contributions	30,231,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates				Total	1988-89 Main Estimates
	Authorized Person- Years	Budgetary Operating	Capital	Transfer payments		
Policy Development	169	15,044	27	30,231	45,302	37,721
1988-89 Authorized person-years	180					

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

B. Use of 1987-88 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Ministry of State for Science and Technology			
1	Operating expenditures	11,251,000	19,128,933	17,749,042
5	Grants and contributions	14,804,000	16,048,001	11,776,205
(S)	Minister of State for Science and Technology - Salary & Car Allowance	39,530	45,975	45,975
(S)	Contributions to employee benefit plans	956,000	1,029,000	1,029,000
	Total - Ministry of State	27,050,530	36,251,909	30,600,222

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

- In early 1989-90 it is anticipated that the final steps will be taken to integrate the Ministry of State for Science and Technology with the Department of Regional Industrial Expansion. MOSST's Program activity structure will mesh with that of the new Department of Industry, Science and Technology Canada (ISTC) under a Science Advocacy and Coordination activity once the integration has been completed.

MOSST (or its successor organization in ISTC) will continue to promote scientific excellence and thereby increase the effectiveness of science and technology (S&T) as a tool to contribute to the achievement of national goals. Key activities in 1989-90 will be:

- full implementation of the Networks of Centres of Excellence program and other initiatives to be approved under InnovAction, the federal strategy for science and technology (see pages 4-11 and 4-20);
- full implementation of the National Science and Technology Policy through the Council of S&T Ministers, coupled with implementation of Memoranda of Understanding and Subsidiary Agreements under the Economic and Regional Development Agreements (ERDAs) (see pages 4-21 and 4-23); and
- coordination of Canada's Long-term Space Plan, managing Canada's cooperative agreement with the European Space Agency, and managing Canadian participation in the Space Station (see pages 4-17 and 4-21).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change
Policy Formulation, Development, Assessment, Coordination, and Provision of Advice	45,302	40,302	5,000
Person-Years	169	185	(16)

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are \$5.0 million or 11% higher than the 1988-89 forecast expenditures. This is due primarily to:

(\$000)

- an increase in grants expenditures related to reprofiling of forecasted lapses in grants expenditures from prior years to meet commitments to the Canada-British Columbia Subsidiary Agreement; 1,819
- an increase in contributions to meet commitments related to Canada's cooperative agreement with the European Space Agency; and 1,400
- reprofiling of grants from 1988-89 to future years. 1,222

Explanation of 1988-89 Forecast: The 1988-89 forecast (which is based on information known to management as of November 30, 1988) is \$2.6 million or 6.9% higher than the 1988-89 Main Estimates of \$37.7 million (see Spending Authorities, page 4-4). The difference of \$2.6 million reflects the following major items:

	(\$000)
● an increase in Supplementary Estimates (B) of 3 person-years and related operating expenditures and program funding to implement and operate the Canada Scholarships Program;	6,442
● an increase in Supplementary Estimates (B) of operating expenditures to support the Public Awareness Campaign;	2,500
● an increase in Supplementary Estimates (B) of operating expenditures to enable follow-up on the National Conference on Technology and Innovation;	506
● a decrease in grant expenditures for the Canada-Quebec and Canada-British Columbia Subsidiary Agreements (these funds are transferred from 1988-89 to future years);	(6,039)
● reprofiling of grants from 1988-89 to future years; and	(1,222)
● an increase in contributions to meet commitments related to Canada's cooperative agreement with the European Space Agency.	200

B. Recent Performance

1. Highlights

Major program accomplishments and items of significance in 1987-88 were:

- The National Advisory Board on Science and Technology (NABST) was created by the government as an advisory body comprising representation from industry, labour and universities from all regions of Canada. NABST members met in early 1987, and subsequently recommended that the government implement a number of major initiatives to give effect to the new National Policy of Science and Technology (NSTP), and InnovAction - the new federal strategy on Science and Technology (S&T). Among the federal S&T initiatives having roots in the NABST recommendations:
 - the proposal to create Industry, Science and Technology Canada (ISTC);
 - the campaign to raise public awareness on S&T;
 - a program of Canada Scholarships in S&T;
 - a program to establish national networks of centres of S&T excellence;
 - additional funding to the Granting Councils for university research;
 - major efforts to increase the participation of women in S&T; and
 - the review of the performance standards and incentives for S&T personnel in federal laboratories.
- The Decision Framework for Science and Technology (S&T), implemented in 1987, is the major coordinating process for effectively managing federal S&T activities, and provides an overview of all activities and future thrusts. The first annual S&T overview, reported in June 1987 to Cabinet and NABST, included a review of departmental S&T plans and other program information, and addressed the federal response to forecast changes in the S&T environment. Gaps and duplications were highlighted through this review process, conducted jointly with science-based departments and agencies.

- Major programs in strategic technologies are continuing. On April 24, 1987 the government announced a \$90 million Federal Microelectronics Strategy to assist industry in developing new electronic technologies.
- In July, 1987 the government implemented a new policy concerning the management of key federal laboratories and technology centres. This new policy is intended to increase technology diffusion from federal laboratories to industrial and commercial application. The thrust of the policy is to involve industry to a greater degree in the determination of federal technology centre programs by linking part of the centre's funding support to its response to client needs.
- In July, 1987 the Government approved \$100 million in new funding for additional initiatives under InnovAction. Also included was new funding for the following existing programs:
 - \$28 million over four years for the Industrial Research Assistance Program (IRAP), including a new program component to assist small firms in acquiring foreign technologies; and
 - \$12.3 million over four years for the Technology Inflow Program.
- On September 11, 1987 the Federal Government announced a contribution of \$5 million to the \$17.3 million Science World project that will transform the Expo Globe at Vancouver's BC Place into a showcase for science. MOSST negotiated the arrangements for this project. Expected to open in May 1989, this facility will highlight Canadian scientific and technological achievements, enhance public awareness of S&T, and provide a significant educational resource and tourist attraction.
- The Council of Science and Technology Ministers (CSTM) submitted a Discussion Paper on Canada's Research and Development Effort to the Annual Conference of First Ministers at its meeting in Toronto on November 26-27, 1987. The CSTM made five recommendations, all consistent with the NSTP. These recommendations focused on the need to examine R&D priorities on a sector by sector basis in consultation with all concerned parties; to support the concept of national networks of centres of excellence; to foster excellence in fundamental research; to increase public awareness of the importance of S&T to our economic and social well-being; and to encourage more consultation on proposed S&T initiatives between levels of government and among governments, industry

and the academic community. The results of these recommendations at the federal level are seen in the National Public Awareness Campaign for S&T, the convening of the National Conference on Technology and Innovation, and the decision to establish the National Networks of Centres of Excellence Program. The Centres of Excellence will be supported through the Natural Sciences and Engineering Research Council. These Centres of Excellence are distinct from the technology centres, that provide technology assistance to industry, which are supported by DRIE.

- In January of 1988, MOSST brought together the key decision makers from industry, universities, labour and governments across Canada at the first National Conference on Technology and Innovation. Convened by the Prime Minister, this conference provided participants the opportunity to discuss the challenge facing the Canadian economy, and an opportunity to develop a consensus on the changes needed to meet the challenge. At this conference, the Prime Minister announced federal funding of \$1.3 billion for S&T initiatives over the next five years as part of InnovAction - the federal S&T strategy.
- Among InnovAction initiatives announced by the Government in 1987-88:
 - Canada Scholarships, a five-year, \$80 million program, is intended to encourage outstanding students to pursue degrees in the natural sciences and engineering fields. It provides 2,500 scholarships per year, worth \$2,000 each, renewable up to a further three years. At least half of the Canada Scholarships are to be awarded to female applicants.
 - A \$240 million program, extending over five years, for the purpose of establishing National Networks of Centres of Excellence. The centres will promote university-industry partnerships to encourage world-class research and support Canada's long-term international competitiveness.
 - \$200 million to strengthen and stabilize support for the broad base of research and training in Canadian universities. This five-year program will provide additional funding to the base budgets of the three federal granting councils:
 - the Natural Sciences and Engineering Research Council;
 - the Medical Research Council; and
 - the Social Sciences and Humanities Research Council.

- A program to increase public awareness regarding the importance of S&T to our way of life; funding was approved for two projects:
 - \$2.5 million for each of two years for a public awareness campaign involving both the public and private sectors; and
 - \$2.5 million per year for Science Culture Canada, a program to fund non-profit groups and activities in stimulating greater public understanding of the role and impact of S&T.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Policy Formulation, Development, Assessment, Coordination, and Provision of Advice	30,600	27,051	(3,549)
Person-Years	171	125	

Explanation of Change: 1987-88 expenditures were \$3.5 million (13.1%) higher than the Main Estimates due primarily to:

	(\$000)
• an increase in contributions via Supplementary Estimates "C" to meet commitments related to Canada's cooperative agreement with the European Space Agency	1,041
• an increase in Supplementary Estimates "C" to establish a secretariat to support the Prime Minister's National Advisory Board on S&T (NABST); and	1,057
• an increase in Supplementary Estimates "C" to establish a Transition Team for the Canadian Space Agency.	1,688

C. Background

1. Introduction

MOSST, like DRIE, is in a transition state. The Ministry is currently responsible for the development, assessment and formulation of policy, and the provision of advice to the Government on S&T policy. MOSST also advises the Government on the coordination of federal S&T activities and, to this end, works closely with other federal departments and agencies. As the central agency responsible for S&T policy, MOSST maintains close contacts with the university community and with industry.

The Secretary of MOSST is responsible for advising the Government on integrating a long-term perspective into the process of policy development and into specific proposals. The Secretary is also responsible for the identification of areas which are S&T intensive and which will have a significant impact on Canada. The Secretary of MOSST chairs the Inter-Council Coordinating Committee which coordinates the activities of the three granting councils:

- the Natural Sciences & Engineering Research Council;
- the Medical Research Council, and
- the Social Sciences & Humanities Research Council.

MOSST provides the secretariat for:

- the National Advisory Board on Science & Technology (NABST);
- the Interdepartmental Committee on Space (ICS);
- the National Biotechnology Advisory Committee (NBAC); and
- the Inter-Council Coordinating Committee (ICCC).

The National Research Council (NRC), the Natural Sciences and Engineering Research Council (NSERC), and the Science Council of Canada (SCC) report to Parliament through the Minister of State for Science and Technology.

2. Mandate

MOSST was established by Order-in-Council in 1971 with prime responsibility for coordination of federal S&T policies, and for advising the government on the use of S&T in support of Canada's economic and social goals.

In July 1980, MOSST was designated the lead department for the coordination of space activities among federal government departments and agencies and for the development of policy with respect to space.

In July 1983, the additional role of Chief Science Advisor to the federal government was assigned to the Secretary of MOSST, with the responsibility for providing expert advice on the priorities for, and the planning of, Canada's overall science and technology effort.

In May 1985, the Prime Minister directed the Minister of State for Science and Technology to undertake new functions not previously identified in the mandate of the Ministry. These new responsibilities included the preparation of an annual overview and analysis of the government's activities in science and technology; the formulation of advice on measures to strengthen the effectiveness of federal science and technology program expenditures, especially concerning industrial support, university research, technology transfer and strategic technologies; and responsibility for the negotiation and management of federal-provincial agreements on science and technology. The Ministry's mandate has also been expanded to include responsibility for the coordination and development of policy with respect to Canada's international science and technology relations in cooperation with the Department of External Affairs.

In August 1987, the Prime Minister announced that a new department would be established to be the economic flagship of the government. The new department, to be known as Industry, Science and Technology Canada (ISTC), is to be formed through integrating responsibilities of the Ministry of State for Science and Technology with the responsibilities of the Department of Regional Industrial Expansion. The ISTC mandate reflects a shift in responsibilities and mechanisms toward a stronger advocacy role on government-wide policies affecting the industry and science communities. Excellence in science and increased effectiveness in international competitiveness are objectives that will require ISTC to clearly tie together a variety of competing priorities in science, technology development, technology diffusion and development of human skills. For further information on the anticipated ISTC role as it relates to science and technology see the DRIE/MOSST (ISTC) Overview, (page 1-2) and the Background section of the DRIE Program for Industry and Technology (page 2-17).

3. Program Objective

To encourage the development and use of science and technology in support of national goals.

4. Program Description

The Ministry of State for Science and Technology, and the Secretary of MOSST, are responsible for providing expert advice to senior government

officials, Ministers, committees of Cabinet, and the Prime Minister on all areas of S&T and their impact on the economic and social development of the nation, as well as on foreign affairs and national defence.

The increase in emphasis on S&T and on federal-provincial relations has brought about some changes in emphasis of MOSST responsibilities which are reflected in the following listing:

- initiating and coordinating research and policy studies of aspects of science and technology that may have significant impact on the economy, on society, on Canada's international relations and on national defence;
- managing the federal government's Biotechnology Strategy;
- assessing the effectiveness of existing and proposed science and technology policies and programs through application of the Decision Framework, coordinating the preparation of departmental Annual Science and Technology Plans, preparing the Overview of federal S&T, and implementing in-depth reviews of S&T;
- developing and providing advice on policies and mechanisms which will ensure the integration of scientific and technological perspectives on decisions of the federal government with respect to the economy, social development, regional development, external affairs and national defence;
- monitoring and assessing Canadian capabilities in emerging science and technology areas, and providing advice on policies and mechanisms to enhance this capacity through coordination of resources in government, industry and universities;
- assessing the science and technology efforts and related policies and programs of the federal government;
- coordinating federal activities under InnovAction;
- consulting with provincial and territorial governments and other federal departments on the management of federal-provincial-territorial science and technology agreements;
- monitoring and assessing Canadian interests in international science and technology relations with individual countries and with multilateral organizations and developing policy advice on Canada's international science and technology relations in cooperation with External Affairs;

- monitoring and assessing science and technology efforts in Canadian universities and in the industrial sector and developing science and technology policies related to these;
- managing the policy and delivery of the Canada Scholarships Program;
- managing the policy development and policy implementation of Centres of Excellence, with administration by the granting councils;
- managing the grant to the Royal Society of Canada;
- managing the government's matching contributions to the Canadian Institute for Advanced Research (CIAR);
- overseeing the management of the Public Awareness Campaign on Science and Technology, and the Science Culture Canada program; and
- coordinating the Canadian Space Program, advising on program priorities and managing Canada's relationship with the European Space Agency and Canadian participation in the Space Station Program.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The program consists of a single activity, consisting of policy formulation, development, assessment, coordination and the provision of advice.

Organization Structure: MOSST is located almost entirely in Ottawa. As a result of changes in MOSST responsibilities and a management review, the Ministry was reorganized into three sectors and two support branches and also provides resources for the Space Agency Transition Team and the Secretariat for the National Advisory Board on Science and Technology; see figure 3 on page 4-18.

Government and Universities Sector: Develops policies and advises on the better management and coordination of all government S&T programs in order to achieve effective resource allocation and to meet government-wide social and economic objectives, and the delivery of assigned grants and contributions programs.

Industry and Intergovernmental Relations Sector: Coordinates and participates in the development and implementation of policies and programs to improve the harmonization of, and collaboration in, federal, provincial, territorial and international S&T initiatives and promotes the better management and coordination of the government's programs that assist industry to increase its level

of R&D, to develop and exploit strategic technologies, and to improve linkages between government, industry, academic institutions and the international science community.

Space Policy Sector: Develops policies and plans for the Canadian Space Program, coordinates the overall Space Program, manages Canada's cooperative agreement with the European Space Agency, manages Canada's participation in the Space Station Program, coordinates long-term Space Plan activities, and makes recommendations on the form and mandate of the Canadian Space Agency.

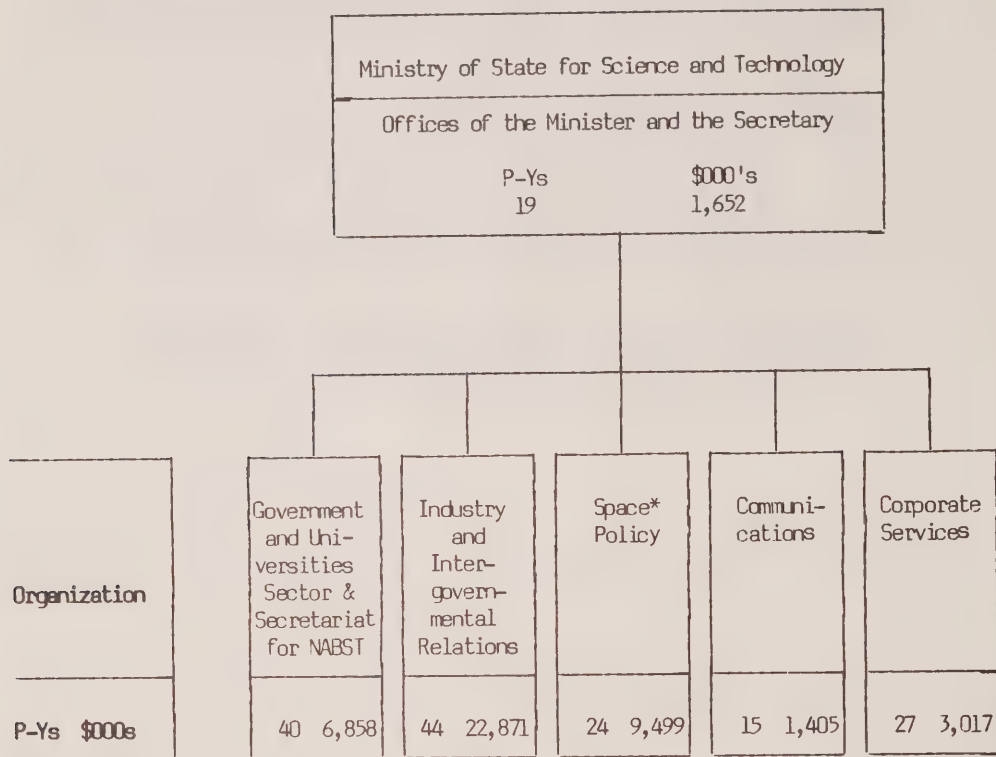
Communications Branch: Coordinates and implements the public affairs and information aspects of the Ministry and the science and technology policy and program initiatives of the government.

Corporate Services Branch: Provides core support services for the Ministry including planning, finance, human resources, office systems, library and administration.

Secretariat for the National Advisory Board on Science and Technology: Provides policy advice and coordination as well as administrative services to the Board.

Figure 3 shows organization vis-à-vis 1989-90 resourcing.

Figure 3: 1989-90 Resources by Organization



*Responsibilities for this sector will be transferred to the new Space Agency

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Science and Technology has a greater role than ever in determining economic prosperity. This has required major adjustments on the part of industries and nations. In order to remain competitive, firms must be quick and efficient at assimilating new and advanced technologies, and at demonstrating aggressive entrepreneurship and managerial competence. Increasingly, they must seek global marketing strategies and technological alliances to secure their future growth and vitality. To maintain their international competitiveness, countries are finding that it is essential to develop their S&T infrastructure; to enhance critical mass competence in strategic technologies; to encourage industry-university cooperation; to promote industrial cooperation domestically and with foreign firms; to increase the rate and effectiveness of technology diffusion; and to strengthen the scientific and technological literacy of their populations.

Key for success in these areas are:

- excellence in science and improved industrial innovation;
- an adequate supply of highly qualified persons, particularly in the natural sciences and engineering; and
- increased investment in research and development, especially by the private sector, and greater research collaboration and linkages among industry, university and government laboratory staffs.

The major industrial countries have established programs to develop new technologies which will be used as means of strengthening their economies. These projects encompass such fields as artificial intelligence, robotics, advanced materials and microelectronics, and are being applied in such areas as space, manufacturing and defence industries. The concerted efforts in other countries, together with the rapidity of technological changes are posing major challenges to the international competitiveness of Canadian industry. These challenges are enhanced by the growing trade importance of technology-intensive goods and services.

Other external factors to be considered:

- The results of the current review of the ERDA system as well as the evolving organizational responsibilities and programs of ISTC, the Atlantic Canada Opportunities Agency and the Department of Western Economic Diversification will bring about a clarification in the federal approach to the role of S&T in regional development, and will impact significantly on existing MOSST responsibilities in the ERDA context.

- The continuing dialogue with the provinces concerning the implementation of the National Science and Technology Policy (NSTP) has had an influence on S&T directions in Canada. The report to the Annual Conference of First Ministers will continue to be taken into account in the formulation of federal S&T policies.
- Following the signing of the NSTP, several working groups were established to advise the CSTM on appropriate areas of S&T activity. These working groups - Increasing Canada's R&D Effort; Strategic Technologies for the Resource Sector; Technical, Marketing and Financial Assistance for S&T; Technology Transfer; Basic Research; Social-Cultural Impact of S&T; Science and Technology and Regional Economic Development have reported their findings to CSTM and will continue to do so over the next 18 months. The course of action decided by the CSTM will have a strong influence on future S&T directions.

2. Initiatives

InnovAction: MOSST (ISTC) will continue to provide the leadership and coordination for initiatives developed under the InnovAction programs. Additional programs associated with the government's recent \$1.3 billion commitment to S&T will be implemented.

The Decision Framework for Science and Technology: The preparation of the second annual strategic overview of S&T will include the participation of 20 science-based departments and agencies, and will support the government's objective of more effective management of federal S&T resources and programs.

Coordinating National Strategies for Strategic Technologies: Following up on its extensive consultations with the private sector on the emerging technologies of advanced industrial materials, biotechnology and artificial intelligence, MOSST will be providing plans for the creation and implementation of national strategies. Responding to changes in the international competitive situation, these strategies will support the development of technological capacity in these areas and the transition to the technology-based economy. These strategies will provide specific encouragements to build a strong technological knowledge base, create the industrial capacity to develop and apply strategic technologies and accelerate the technological diffusion and innovation process. Resources for application of these strategies are allocated to various departments and agencies, and the delivery of the

programs is monitored by interdepartmental committees. Criteria for evaluating departmental programs include their ability to contribute to the formation of "critical masses" of researchers, and the development of generic technology capabilities in industry. The creation of the Department of Industry, Science and Technology Canada is intended to unite these coordination responsibilities within a department focused on scientific, technological, and industrial excellence.

Analyzing the High-Tech Sector in Canada: Further to the studies on trade in high-technology goods (1985) and services (1987), MOSST will conduct a detailed province-by-province analysis of the trends, issues, and prospects concerning this sector. This analysis will provide input to the development of a strategy to assist high-technology industries to adjust more rapidly to the changing world competitive environment, especially in view of the free-trade arrangement with the United States.

Bilateral Activities: MOSST continues to work with the regional agencies in pursuit of bilateral initiatives in the areas of science and technology. The opportunity to place heightened emphasis on the coordination of federal S&T initiatives with those of regional development and diversification initiatives noted in last year's report is expected to continue.

Council of Science and Technology Ministers (CSTM): Consultations and activities in support of the National Science and Technology Policy will continue during 1989-90. The CSTM will receive both interim and final reports from the Working Groups established by Ministers. In addition, the CSTM will be re-evaluating its role in light of the creation of Industry, Science and Technology Canada.

S&T Public Awareness: A national, multi-media Public Awareness Campaign had been previously implemented to promote the benefits and impact of S&T on Canadians' daily lives. This program was augmented and restructured to form a new program, Science Culture Canada, that was implemented in 1988, as a further indication of the government's commitment to foster a broader public appreciation of the importance of S&T to the Canadian way of life.

Space Agency: The Government of Canada has formed a space agency through the amalgamation of several space-related activities that were the responsibilities of various federal departments and agencies.

International Activities: The Prime Minister has directed the Ministry to be active in S&T developments in other countries, in order to integrate global S&T issues and dimensions in the Ministry's work. MOSST research has shown a need to increase Canada's capability for gathering intelligence on accessing and acquiring foreign technology, as well as commercializing Canadian technologies in foreign marketplaces. MOSST will develop a strategy for the exploitation of technology for small and medium-sized enterprises by recruiting "technological entrepreneurs" to gather intelligence on foreign technologies, and by placing scientists and engineers in foreign laboratories of potential importance to Canada.

3. Update on Previously Reported Initiatives

Strategic Technologies: During the year, MOSST consulted widely on future policy initiatives to encourage the development of research and industrial capabilities in advanced industrial materials, biotechnology and information technology. These consultations with governments, companies and universities provided a basis for policy advice. Work continued on the development of integrated programs in the area of strategic technologies.

Analysis of Impacts of Free Trade on the Technology-Related Service Sector: MOSST has completed its background study of the issues and prospects for trade in high-technology and related services. Its staff participated in the work of contact groups set up by the Trade Negotiations Office (TNO) for computer, telecommunications, financial and consulting engineering/construction services. In addition, MOSST co-chaired with External Affairs, an ad-hoc interdepartmental committee which provided TNO with a report on broad technology-related issues for consideration in the context of the Canada/U.S. trade talks. The Ministry also drafted a strategy on how to best communicate the implications of free trade on S&T to the public.

New Approaches to the Federal Funding of Technology Centres: New funding approaches have been established based on cost-recovery for internal centres and performance funding for external centres. The aim of these approaches is to increase the effectiveness of technology transfer to industry for improved productivity, and application of new products and processes. The effectiveness of these approaches will be measured in subsequent years.

Strengthening the Management of Government Intramural Research and Development: Through the Decision Framework for Science and Technology, MOSST coordinated the preparation of departmental Annual Science and Technology Plans (ASTPs). Based on these and other data, MOSST prepared an overview of federal S&T. NABST reviewed the overview, which is being used in the development of federal policies for the effective management of S&T, in particular relating to extramural performance of federal S&T.

Increasing the Relevance of Federal S&T Activities: Recommendations made through the Decision Framework for Science and Technology relating to specific departmental ASTPs, highlighted areas in need of closer alignment with government priorities for increased private sector involvement in program development.

Federal-Provincial Cooperative Agreements

The following achievements were seen under the Canada/Quebec Subsidiary Agreement on Science and Technology in 1987-88:

- Following the construction of the National Optics Institute (NOI) in December 1987, researchers took occupancy in early 1988 and began their in-facility research in the areas of opto-electronics and laser applications.
- Since its opening in November 1987, seven projects were approved and funded under the Electrochemical Technologies and Electrotechnologies Laboratory (ETEL) component of the agreement.
- Continuation of the technological development and support programs saw some 50 new projects approved. Under these programs, support is provided for feasibility studies, acquisition of equipment and new initiatives in the areas of informatics/microelectronics, biotechnology and manufacturing/materials technologies.

The following achievements are noteworthy under the Canada/B.C. Subsidiary Agreement on Science and Technology for 1987-88:

- Initial start-up activities of the Advanced Systems Institute/Foundation (ASI/F) in 1986-87 and 1987-88 included signing of affiliation agreements with the three B.C. universities. The ASI's areas of expertise include intelligent software design, robotics and data base systems. Work was also undertaken during this period on prototype design of a digital processing network between the University of British Columbia, the University of Victoria and Simon Fraser University. ASI's budget in 1987-88 was \$615,721.
- PATSCAN, a patent search service available to researchers at British Columbia universities, began operations in early 1987 and became fully operational in 1988.

Under the Canada/New Brunswick Subsidiary Agreement on Industrial Innovation and Technology Development, the following achievements took place in 1987-88:

- A technology venture office was established and planning began for two pilot incubation centres designed to provide start-up assistance for technology-based firms in the province.
- Various projects relating to public and private sector sponsored R&D, applied technology infrastructure and technology transfer and commercialization were initiated.
- Task groups on food science, aquaculture, forest products and mineral technology were set up to prepare reports and present recommendations on strategic directions and opportunities in these areas.

The Public Awareness Program for Science and Technology: In February, 1988 the Minister of State (Science and Technology) launched Science Culture Canada - an improved version of the former Public Awareness Program for Science and Technology. Significant improvements included development of a youth component to support science activities for young Canadians and an increase in the program budget by \$1 million per year to \$2.5 million per year. Science Culture Canada is administered by DSS under the direction of a Management Committee chaired by MOSST. Competitions for funding under the Public Awareness Program were held in April and October 1987. Of the 269 proposals received with requests for funding of \$10,156,910, 46 were accepted with a total amount awarded of \$1,456,050.

Biotechnology: In 1987-88, the MOSST biotechnology unit continued as the Secretariat to the National Biotechnology Advisory Committee, which made recommendations to encourage the commercialization of biotechnology research. MOSST also chairs the Interdepartmental Committee on Biotechnology which coordinates federal efforts in research and issues such as safety and regulations.

E. Program Effectiveness

The effectiveness of MOSST's Program must be viewed in the context of the objective "to encourage the development and use of science and technology in support of national goals". MOSST's program effectiveness will thus be measured by the quality of its advice on S&T issues, and its effectiveness and efficiency in managing assigned grants and contributions programs. Success is seen in the increase in public awareness of S&T issues. Media coverage of S&T issues increased significantly in 1987-88 - due in large part to greater activity and more announcements on S&T by the federal government. Another way of measuring success is through public opinion survey and analysis by independent researchers. The following conclusions are drawn from two such surveys, completed in June 1987 and January 1988.

- The Importance of S&T:

- The majority of those surveyed believe it very important to develop Canadian S&T to keep pace with world technological leaders.
- While S&T development has not become an area of discrete concern, it is seen as a sub-issue of other areas.
- The social benefits of S&T development (e.g., increased employment, medical cures) are seen as marginally more important to Canadians than are the economic benefits.

- Careers in Sciences:

- "Leading-edge" science careers (computers, engineering and medicine) were more popular than law and business. However, biology (a traditional science career) ranked last as a career choice.
- Unlike previous findings, there was little indication that Canadians tend to value science careers less than others.
- Youth (18-24 years of age) is less likely to choose science for a career than are other age groups.

- The Role of the Federal Government:

- The federal government should facilitate S&T development, including long-term research, through funding assistance primarily. The leads in fundamental and applied research should be taken by universities and industry respectively.

- The government can influence the selection or emphasis in research, whether fundamental or applied, by where it chooses to place its funding assistance.

The government continues to attach importance to the need to ensure that federal-provincial-territorial policies and programs are coincident and are meeting national, regional and social development objectives. To this end, the Council of Science and Technology Ministers tasked with the implementation of the National Science and Technology Policy continues to play a vital role as a vehicle whereby policies and programs can be discussed multilaterally.

Frameworks for the program evaluation of the federal-provincial S&T subsidiary agreements have been prepared and are in final stage of approval. Contracting for the program evaluations is intended to be initiated in 1989-90, with a view to substantive completion in 1990-91.

A framework has been completed for the evaluation of the matching policy for university research, and phase one of a three-phase evaluation program is underway. The evaluation study was started in 1988-89 under joint Granting Councils/MOSST direction, and is scheduled for completion and submission to Cabinet in 1989-90.

An evaluation of the effectiveness of the Canadian Institute for Advanced Research (CIAR) has been completed and submitted to Cabinet. Matching payments to the Institute for 1988-89 and future years were approved as a result of a highly favourable evaluation. Key findings of the evaluation are:

- CIAR has been highly effective in enhancing the level and stature of fundamental university-based research within the program areas it supports;
- CIAR has established an international credibility and prominence for several of its more mature programs;
- CIAR's activities have contributed to a high level of innovative interdisciplinary interaction and new research directions; and
- CIAR is regarded as a catalyst for spin-off developments, including attracting private-sector investment and focussing of university resources.

Preparation of frameworks for the evaluation of the two new programs will be completed in 1989-90:

- Networks of Centres of Excellence, a program involving disbursement of \$240 million over five years, to promote university-industry research partnership and thereby encourage world-class research supportive of Canada's long-term international competitiveness. Program evaluation is to be conducted by the granting councils, in concert with MOSST (ISTC), during the fourth year (1991-92) of the program.
- Canada Scholarships, a program providing \$80 million over five years to outstanding students to encourage them to pursue undergraduate degrees in the natural sciences, engineering and related disciplines.

In December, 1987 Treasury Board approved a submission to augment and restructure the Public Awareness Program for Science and Technology, and to change its name to Science Culture Canada (SCC). The submission included a review of the former program which indicated that the general public's awareness, interest and understanding of S&T had been broadened, and that the program had been successful in meeting its central objectives. In addition, the program had been very successful in leveraging funds for public awareness activities from non-government sources (approximately \$10.5 million levered with program input of approximately \$5 million).

Results of SCC's first year of operation will be analysed and information compiled concerning awards issued in 1988. Current indications are that the total cost of projects funded under SCC in fiscal year 1988-89 are being met equally or in greater proportion by non-federal government contributors. Membership of the Evaluation Committee will be increased with emphasis on those areas from which few submissions have been received to endeavour to achieve broader participation by all parts of Canada.

MOSST's role in strategic technologies falls under the category of providing effective leadership and coordination of federal resources. In this light, effectiveness must be measured by overall activity in the federal government and in the industrial and university sectors. MOSST's leadership of various interdepartmental working groups and committees has resulted in attention being focussed in the strategic technology areas and individual funding commitments by the departments. Information collection and dissemination activities have had similar effects in industry and universities. Evidence from the National Biotechnology Strategy has shown that coordinated programs in strategic technology areas are useful in increasing commercial and research activities and in encouraging investment from private sources.

MOSST leadership in the strategic technology areas has assisted in establishing interdepartmental activities and in encouraging industry-led initiatives. In the area of advanced industrial materials, MOSST chairs the Interdepartmental Working Group and produced a working paper which served as the basis for national consultations on policy and development options. As well, MOSST has served on the Steering Committees for the formation of the Canadian University-Industry Council on Advanced Ceramics (CUICAC), the Canadian Advanced Industrial Materials Forum (CAIMF) and the Canadian Association for Composite Structures and Materials, among others. Additionally, MOSST authorized a study into potential federal applications of artificial intelligence. MOSST also chairs the Inter-Agency Committee for Strategic Planning on Information Technology and the Ad-Hoc Committee on Artificial Intelligence.

In the long term, evidence of the success of MOSST's strategic technologies activities will be seen in increased industrial capability and activity, and competitive technological development. In the short term, the evidence of effectiveness will be seen in increased interaction between industry, university and governments, and the development of capabilities in generic, enabling technologies. Cooperative R&D agreements, joint ventures and interdisciplinary research activities are also evidence of success in this area, as are increased levels of private sector investment.

F. Performance Information and Resource Justification

Information on performance and justification of resources is provided by explaining the tasks performed.

Industry and Intergovernmental Relations Sector:

- managing federal-provincial-territorial S&T agreements, memoranda of understanding and related bilateral initiatives;
- ensuring the ongoing implementation of the National Science and Technology Policy including the preparation and coordination of reports to or for the Council of Science and Technology Ministers, and the provision of secretariat services to the Council; and developing or providing input to the development of policies and proposals which by their nature require the participation and involvement of the provinces and territories;
- improving the focus and effectiveness of federal tax and investment incentives, grants, contributions, procurement and technology transfer and diffusion programs supporting the industrial research and development climate, performance of R&D and innovative application of R&D;
- encouraging private sector initiatives and productive investments aimed at increasing domestic levels of industrial research and development, with participation by offshore or multinational companies where appropriate;
- identifying and assessing existing and emerging technologies which are judged to be of strategic importance to the current and future competitiveness of individual industries and the economy in general, and formulating federal and national approaches to the development and diffusion of these strategic technologies;
- providing a secretariat for the National Biotechnology Advisory Committee and monitoring the implementation of the National Biotechnology Strategy (MOSST has an annual allocation of \$200 thousand for the publication of information reports and the collection of information on biotechnology activities);
- advising External Affairs and other agencies on ways and means to develop and utilize Canada's international S&T relations in support of domestic S&T policy objectives, and providing policy inputs to the development of Canada's position on international S&T issues; and

- focussing on the technology-related issues which should be considered in Canada's bilateral and multilateral trade negotiations in order to assist Canadian industry, especially the high-tech sector, in adjusting to and exploiting growth opportunities resulting from a more liberalized trade environment.

Government and Universities Sector:

- assisting the federal government to better manage its investment and expenditures for research programs and for the support of university research;
- producing an annual review of government-funded research and development that analyses the entire range of federal S&T activities, based on departmental Annual S&T Plans;
- implementing in-depth reviews of broad economic sectors for S&T content and applicability, and reviews of horizontal issues that affect all S&T departments;
- coordinating and monitoring the implementation of the Government's Matching Funding Policy to encourage closer university-industry research collaboration, including revisions to the matching rules, and a review and assessment for submission to Cabinet;
- analyzing the interactions of post-secondary education with the fiscal, economic and social environment for S&T, both domestically and internationally, and developing indicators of research effort and output, of educational quality and opportunity, and of the demand for and supply of highly qualified personnel;
- providing the secretariat for the Inter-Council Coordinating Committee, which is chaired by the Secretary of MOSST;
- developing the policy for, and designing, implementing and administering the Canada Scholarships Program;
- managing the policy development and implementation of the program for National Networks of Centres of Excellence;
- administering grants to the Canadian Institute for Advanced Research and the Royal Society of Canada;
- developing frameworks for and conducting the policy and program evaluations for matching-grants, technology centres, extramural performance, Canada Scholarships and Centres of Excellence;

- developing and monitoring the implementation of an improved system of technology centre funding to accelerate the rate of technology diffusion to Canadian industry, particularly small business;
- advising the government on policy and management aspects of major interdepartmental science programs;
- analysing S&T expenditures and coordinating statistical and information services needed to support science policy development;
- analysing federal government technology centre business plans in accordance with the Government Technology Centres Policy; and
- providing advice on contracting-out of science and technology activities performed in the federal government.

Space Policy Sector:

- promoting the effective management and coordination of the federal government's space activities by providing policy advice with respect to the overall Canadian Space Program;
- developing plans recommending specific space initiatives;
- coordinating implementation of the Long Term Strategic Space Plan;
- planning for and implementing government decisions regarding the Canadian Space Agency;
- managing Canada's participation in the Space Station;
- negotiating with the space agencies of other countries, including NASA in USA, the European Space Agency, and NASDA in Japan concerning Canadian cooperation in their programs;
- supporting efforts to ensure that the benefits of space technology and applications are equitably distributed throughout Canada; and
- providing the secretariat for and chairing the Interdepartmental Committee on Space.

Communications Branch:

- providing advice and implementing strategies designed to communicate the Government's priorities and intentions in the area of S&T and to promote specialized and general public understanding of the substance and importance of S&T issues; and
- overseeing the management of the Public Awareness Campaign on S&T, and the Science Culture Canada program.

Secretariat for the National Advisory Board on Science and Technology:

- providing policy advice and coordination to the National Advisory Board and the committees of the Board; and
- providing administrative and secretariat services to NABST and its committees.

Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 4: Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	8,973	8,906	9,061
Other personnel costs	1,381	1,450	1,032
Total Personnel	10,354	10,356	10,093
Goods and services			
Transportation and communications	1,400	1,400	1,433
Information	830	3,000	1,265
Professional and special services	1,700	4,500	3,914
Rentals	260	300	289
Purchased repair and upkeep	150	140	149
Utilities, materials and supplies	350	400	324
Other subsidies and payments	-	14	7
Total Goods and Services	4,690	9,754	7,381
Total Operating Expenditures	15,044	20,110	17,474
Capital - Acquisition of equipment	27	27	1,350
Transfer payments			
Grants	20,930	14,115	5,976
Contributions	9,301	6,050	5,800
Net Program Expenditures	45,302	40,302	30,600

2. Personnel Requirements

Personnel expenditures account for 23.5% of the Program's total expenditures. A profile of the Program's personnel requirements is provided in Figure 5.

Figure 5: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management	35	45	37	51,400-100,700	79,948
Scientific and Professional	10	14	13	15,600-79,200	57,400
Administrative and Foreign Service	84	70	69	14,005-66,779	46,202
Technical	-	1	1	14,009-64,044	-
Administrative Support	40	44	46	14,210-35,419	26,154
Other	-	11	11	-	-

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational category. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	1989-90	1988-89	1987-88		
Other	9	-	-	0 - 147,700	36,192

3. Transfer Payments

Grants and contributions make up 66% of the 1989-90 Main Estimates of the Program. Figure 6 presents a summary of all grant and contribution expenditures:

Figure 6: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Grants			
Canada Scholarships		5,000,000	
Grants to the Province of Quebec institutions, individuals and other organizations in accordance with Canada/Quebec Subsidiary Agreement on Science and Technology	13,150,000	6,278,000	3,503,178
Grants to the Province of British Columbia, institutions, individuals and other organizations in accordance with Canada/British Columbia Subsidiary Agreement on Science and Technology	5,780,000	1,337,000	973,027
Grants to the Canadian Institute for Advanced Research to match private sector contributions to this maximum level	2,000,000	1,500,000	1,500,000
Total Grants	20,930,000	14,115,000	5,976,205
Contributions			
Contribution by Canada to the General Budget of the European Space Agency	6,001,000	4,650,000	4,000,000
Contribution by Canada to the National Institute for Magnesium Technology	1,800,000		
Contribution by Canada in the Earth Observation Preparatory Program of the European Space Agency	1,500,000	1,400,000	1,800,000
Total Contributions	9,301,000	6,050,000	5,800,000
Total Transfer Payments	30,231,000	20,165,000	11,776,205

(Supplementary Information) 4-35

4. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted authorities. Figure 7 provides details of other cost items which need to be taken into account to arrive at the estimated total cost of the Program.

Figure 7: Total Estimated Cost of the Program for 1989-90

(thousands of dollars)	Main Estimates 1989-90	Add* Other Costs	Estimated Total Program Cost	
			1989-90	1988-89
	45,302	1,409	46,711	41,709

* Other costs of \$1,409,000 consist of:

	(\$000)
● accommodation received without charge from Public Works Canada;	1,206
● cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services Canada; and	17
● employee benefits covering the employer's share of insurance premiums and costs paid by Treasury Board Secretariat.	186

4. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses qui doivent être imputées sur ses crédits votés. Le tableau 7 présente d'autres éléments de coût dont il faut tenir compte pour établir le coût total estimatif du Programme.

Tableau 7 : Coût total estimatif du Programme pour 1989-1990

(en milliers de dollars)			
Budget	Plus*	Coût estimatif total	
principal	autres	du Programme	
1989-1990	coûts	1989-1990	1988-1989
45 302	1 409	46 711	41 709

* Les autres coûts de 1 409 000 \$ comprennent :

(en milliers de dollars)	
●	Locaux fournis sans frais par Travaux publics; 1 206
●	Emission des chèques et autres services comptables fournis sans frais par ASC; et 17
●	Avantages sociaux des employés constitués de la contribution de l'employeur aux primes d'assurance et des frais payés par le SCT. 186

3. Paiements de transfert

Les subventions et contributions représentent 66 % du Budget des dépenses principal du Programme pour 1989-1990. Le tableau 6 renferme un résumé de toutes les dépenses au titre des subventions et contributions.

Tableau 6 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)				Budget des dépenses	Prévu	Réel
				1989-1990	1988-1989	1987-1988
Subventions						
Bourses Canada	5 000 000	-				
Subventions accordées à des établissements, des particuliers et d'autres organismes de la province de Québec en vertu de l'Entente auxiliaire Canada/Québec sur les sciences et la technologie	13 150 000	6 278 000	3 503 178			
Subventions accordées à des établissements, des particuliers et d'autres organismes de la province de la Colombie-Britannique en vertu de l'Entente auxiliaire Canada/Colombie-Britannique sur les sciences et la technologie	5 780 000	1 337 000	973 027			
Subventions accordées à l'Institut canadien de recherche avancée en contrepartie des contributions du secteur privé jusqu'à ce niveau maximum	2 000 000	1 500 000	1 500 000			
Total des subventions						
	20 930 000	14 115 000	5 976 205			
Contributions						
Contribution du Canada au budget général de l'Agence spatiale européenne	6 001 000	4 650 000	4 000 000			
Contribution du Canada à l'Institut national de la technologie du magnésium	1 800 000					
Contribution du Canada au Programme préparatoire d'observation de la Terre de l'Agence spatiale européenne	1 500 000	1 400 000	1 800 000			
Total des contributions						
	9 301 000	6 050 000	5 800 000			
Total - Paiements de transfert						
	30 231 000	20 165 000	11 776 205			

(Reseignements supplémentaires) 4-37

2. Besoins en personnel

Les dépenses en personnel représentent 23,5 % des dépenses totales du Programme. Un aperçu des besoins en personnel du Programme est présenté au tableau 5.

Tableau 5 : Détail des besoins en personnel

	Années-personnes autorisées			Provision pour le traitement annuel moyen	1989-1990
	89-90	88-89	87-88	échelle des traitements actuelle	
Gestion	35	45	37	51 400-100 700	79 948
Scientifique et professionnel	10	14	13	15 600-79 200	57 400
Administration et service extérieur	84	70	69	14 005-66 779	46 202
Technique	-	1	1	14 009-64 044	-
Soutien administratif	40	44	46	14 210-35 419	26 154
Autres	-	11	11	-	-

Nota : les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le Programme, la colonne de l'échelle des traitements actuelle illustre l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 1er octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

Autre	9	-	-	0	-	147 700	36 192
Années-personnes Non-contrôlés	1989-90	1988-89	1987-88	échelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen	1989-1990	

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
I. Besoins financiers par article

Tableau 4 : Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			Budget des dépenses		(en milliers de dollars)	
			1989-1990	Prévu	Réel	1987-1988
Personnel			8 973	8 906	9 061	
Traitements et salaires			1 381	1 450	1 032	
Autres frais touchant le personnel						
			10 354	10 356	10 093	
Biens et services			1 400	1 400	1 433	
Transports et communications			830	3 000	1 265	
Information			1 700	4 500	3 914	
Services professionnels et spéciaux			260	300	289	
Location			150	140	149	
Achat de services de réparation et d'entretien			350	400	324	
Services publics, fournitures et approvisionnements			-	14	7	
Autres subventions et paiements			4 690	9 754	7 381	
Total des dépenses de fonctionnement			15 044	20 110	17 474	
Capital - Achat d'équipement			27	27	1 350	
Paiements de transfert			20 930	14 115	5 976	
Subventions			9 301	6 050	5 800	
Contributions			45 302	40 302	30 600	
Dépenses nettes du Programme						

● coordonner la réalisation du Plan spatial stratégique à long terme;

● planifier et mettre en oeuvre les décisions du gouvernement concernant l'Agence spatiale canadienne;

● diriger la participation du Canada au projet de la station spatiale;

● négocier avec les agences spatiales d'autres pays, y compris la NASA aux États-Unis, l'Agence spatiale européenne et la NASDA au Japon au sujet de la collaboration du Canada à leurs programmes;

● appuyer les efforts visant à assurer une répartition équitable des retombées de la technologie spatiale et de ses applications entre toutes les régions du Canada; et

● offrir des services de secrétariat au Comité interministériel de l'activité spatiale et en présider les travaux.

Direction des communications :

● fournir des conseils et mettre en oeuvre des stratégies visant à communiquer les priorités et les intentions du gouvernement dans le domaine des S-T et à amener les spécialistes et le grand public à comprendre le fond et l'importance des questions relatives aux S-T; et

● assurer la gestion du Programme de sensibilisation du public à l'égard des sciences et de la technologie et de Sciences et Culture Canada.

Secrétariat du Conseil consultatif national des sciences et de la technologie :

● donner des conseils d'ordre politique et assurer des services de coordination auprès du Conseil consultatif national et des comités de ce dernier; et

● assurer des services d'ordre administratif et de secrétariat au CCNST et à ses comités.

- offrir des services de secrétariat au Comité de coordination des conseils de recherche, qui est présidé par le Secrétaire du MEST;

- élaborer la politique régissant la conception, la mise en oeuvre et l'administration du programme Bourses Canada;
- gérer l'élaboration de la politique et la réalisation du programme des Réseaux de centres d'excellence;
- administrer les subventions octroyées à l'Institut canadien de recherche avancée et à la Société royale du Canada;

- élaborer des cadres de travail et effectuer des évaluations de la politique et du programme des subventions de contrepartie, des centres de technologie, de la sous-traitance, de Bourses Canada et des Centres d'excellence;

- élaborer un meilleur système de financement des centres de technologie (et en surveiller la mise en oeuvre) afin d'accélérer la diffusion de la technologie à l'industrie canadienne, particulièrement aux petites entreprises;

- conseiller le gouvernement à l'égard des volets "politique" et "gestion des principaux programmes interministériels" dans le domaine des sciences;

- examiner les dépenses relatives aux S-T et coordonner les services de renseignements statistiques et d'information requis pour appuyer l'élaboration de la politique scientifique;

- analyser les plans d'exploitation des centres de technologie relevant du gouvernement fédéral conformément à la Politique sur les centres de technologie; et

- fournir des conseils sur la sous-traitance des travaux de S-T effectués par le gouvernement fédéral.

Secteur de la politique spatiale :

- favoriser la gestion et la coordination efficaces des activités fédérales dans le domaine de l'espace en fournissant des conseils d'ordre politique relativement au Programme spatial canadien;

- élaborer des plans pour recommander des initiatives spatiales précises;

- mettre l'accent sur les questions liées à la technologie qui devraient être prises en considération dans le cadre des négociations commerciales bilatérales et multilatérales du Canada pour aider l'industrie, et surtout le secteur de la technologie de pointe, à exploiter le potentiel de croissance qu'offre le climat de libéralisation du commerce et à s'y adapter.
- sciences et à la technologie qui sont débattues sur la scène internationale; et
- pour appuyer les politiques et objectifs nationaux à ce chapitre, et contribuer, sur le plan de la politique, à préciser la position du Canada face aux questions liées aux

Secteur du gouvernement et des universités :

- aider le gouvernement fédéral à mieux gérer ses investissements et ses dépenses au titre des programmes de recherche et à l'appui de la recherche universitaire;

- effectuer un examen annuel des travaux de R-D financés par le gouvernement et, dans le cadre de cet examen, analyser toutes les activités du gouvernement en matière de sciences et de technologie en fonction des plans annuels des ministères en S-1;

- mettre en oeuvre un examen minutieux des grands secteurs économiques du point de vue de l'utilisation et de la pertinence des S-1, ainsi que des questions qui intéressent tous les ministères oeuvrant dans le domaine des S-1;

- coordonner et surveiller la mise en oeuvre de la politique des subventions de contrepartie visant à favoriser une collaboration plus étroite entre l'industrie et les universités dans le domaine de la recherche, notamment par la mise au point de règles de contrepartie et d'un cadre d'évaluation prévoyant la présentation de rapports au Cabinet;

- analyser les rapports entre l'enseignement postsecondaire et le climat fiscal et socio-économique des sciences et de la technologie, tant au pays qu'à l'étranger, et mettre au point des indices de l'ampleur et du rendement des travaux de recherche, de la qualité et du potentiel de l'enseignement et de l'offre et de la demande en ce qui touche une main-d'oeuvre très qualifiée;

F. Données sur le rendement et justification des ressources

Des données sur le rendement et la justification des ressources sont fournies sous forme d'une explication des tâches.

Secteur de l'industrie et des relations intergouvernementales:

- gérer les accords, les protocoles d'entente et les activités bilatérales connexes entre les gouvernements fédéral, provinciaux et territoriaux en matière de S-T;
- assurer la mise en oeuvre soutenue de la Politique nationale en matière de sciences et de technologie, y compris la préparation et la coordination de rapports destinés au Conseil des ministres des sciences et de la technologie, et la prestation de services de secrétariat à ce dernier, de même que l'élaboration, intégrale ou participative, de politiques ou de propositions qui, de par leur nature, requièrent l'intervention des provinces et des territoires;
- améliorer l'orientation et l'efficacité des stimulants fiscaux et à l'investissement, des subventions, contributions et programmes d'acquisitions et de transfert de technologie offerts par le gouvernement fédéral à l'appui du climat de R-D industrielle, des travaux de R-D et de l'innovation en ce qui touche leur application;

- encourager les initiatives et les investissements productifs du secteur privé dans le but d'accroître le niveau de R-D industrielle au pays et, s'il y a lieu, la participation de multinationales ou d'entreprises étrangères;

- préciser et évaluer les techniques existantes et nouvelles que l'on estime être d'une importance stratégique pour la compétitivité actuelle et future des industries et de l'économie en général, et élaborer des méthodes fédérales et nationales pour assurer la mise en valeur et la diffusion de ces technologies stratégiques;

- offrir des services de secrétariat au Comité consultatif national de la biotechnologie et surveiller la mise en oeuvre de la stratégie nationale de biotechnologie. (Le MCST dispose d'une enveloppe annuelle de 200 000 \$ pour financer la publication de rapports et la collecte de renseignements sur les activités dans le domaine de la biotechnologie);

- conseiller le ministère des Affaires extérieures et d'autres organismes sur l'établissement et le maintien des relations du

Au chapitre des technologies stratégiques, le rôle du MEST consiste à orienter et à coordonner les ressources fédérales. L'efficacité de cette tâche doit donc être mesurée en fonction du niveau global d'activité au sein du gouvernement fédéral, de l'industrie et des universités. L'information ont eu un impact semblable auprès de l'industrie et des universités. L'accueil réservé à la Stratégie nationale sur la biotechnologie démontre l'utilité des programmes nationaux coordonnés dans le domaine des technologies de pointe pour ce qui est d'accroître l'activité commerciale et la recherche, et d'attirer les investisseurs du secteur privé.

Le rôle du MEST, dans le domaine des technologies stratégiques, a permis de mettre au point des activités interministérielles et de favoriser des projets de l'avant par l'industrie. En ce qui concerne les matériaux industriels de pointe, le MEST préside un groupe de travail interministériel et a préparé un document qui a servi aux consultations nationales sur les options en matière de politique et de développement. De plus, le MEST a fait partie des comités directeurs chargés de la création, en outre, du Conseil université-industrie des céramiques avancées du Canada (CUCAC), du Canadian Advanced Industrial Materials Forum (CAIMF) et de la Canadian Association for Composite Structures and Materials. Par ailleurs, le MEST a autorisé une étude sur les applications éventuelles de l'intelligence artificielle au sein du gouvernement fédéral; il assume la présidence du Comité inter-organismes pour la planification de la technologie de l'information et du Comité spécial sur l'intelligence artificielle.

A long terme, le succès des activités du MEST axées sur les technologies stratégiques sera mesurée en fonction des compétences et des activités de l'industrie et des progrès technologiques concourant entre eux. A court terme, il faut tenir compte du raffermissement des rapports entre l'industrie, les universités et les gouvernements et de l'amélioration des compétences liées aux technologies universelles et fondamentales. Les accords de coopération dans le domaine de la R-D, les contreparties et les recherches pluridisciplinaires, de même que l'accroissement des investissements privés, témoignent des réussites dans le domaine.

- Le travail de l'ICRA a suscité un haut niveau d'interaction interdisciplinaire innovatrice et donné de nouvelles orientations à la recherche; et

- L'ICRA est considéré comme un catalyseur favorisant les retombées, y compris les investissements du secteur privé et la canalisation des ressources des universités.

Les cadres d'évaluation des deux nouveaux programmes suivants seront mis au point en 1989-1990 :

- Réseaux de centres d'excellence, un programme qui consacrerait à la promotion de la recherche conjointe universités-industries une somme de 240 millions de dollars étalée sur cinq ans. Le but est d'encourager les travaux de recherche d'une portée mondiale qui favorisent la compétitivité internationale à long terme du Canada; les conseils de subventions évalueront le programme conjointement avec le MCST (ISIC) lorsqu'il en sera à sa quatrième année (1991-1992).

- Bourses Canada, un programme prévoyant des dépenses de 80 millions de dollars en cinq ans. Des bourses seront octroyées à des étudiants qui auront des notes exceptionnelles pour les encourager à suivre un programme de baccalauréat en sciences naturelles, en génie ou dans des disciplines connexes.

En décembre 1987, le Conseil du Trésor a approuvé un projet d'élargissement et de restitution du Programme de sensibilisation du public aux sciences et à la technologie qui a été rebaptisé Sciences et Culture Canada (SCC). Un rapport sur l'ancien programme, inclus dans la présentation au Conseil du Trésor, indiquait que le grand public était plus sensible, davantage intéressé et mieux informé au sujet des sciences et de la technologie au Canada, et que les principaux objectifs avaient été atteints. En outre, le programme a permis de compter sur la participation d'organismes non gouvernementaux au financement des activités de sensibilisation du public (des débours de 5 millions de dollars environ ont incité d'autres intéressés à fournir à peu près 10,5 millions de dollars).

Après la première année d'application du programme, ses résultats seront analysés et des statistiques sur l'aide accordée en 1988 seront compilées et fournies au Conseil du Trésor. Selon les données actuellement disponibles, le financement total des projets durant l'exercice financier 1988-1989 est assumé en parts égales ou dans une proportion plus grande par des collaborateurs ne faisant pas partie du gouvernement fédéral. Le nombre de membres du Comité d'évaluation augmentera et l'accent sera mis sur les régions qui auront adressé peu de demandes afin de tenter d'accroître la participation de toutes les parties du Canada.

● Rôle du gouvernement fédéral

- Le gouvernement fédéral devrait faciliter le développement des sciences et de la technologie, y compris la recherche à long terme, surtout par une aide financière. Les universités et l'industrie devraient prendre la tête dans les domaines respectifs de la recherche fondamentale et de la recherche appliquée.
- Le gouvernement peut exercer une influence sur les choix ou l'importance accordée à la recherche (fondamentale ou appliquée) par ses décisions en matière de financement.

Le gouvernement tient toujours à ce que les politiques et programmes fédéraux-provinciaux-territoriaux soient cohérents et qu'ils répondent aux objectifs de développement national, régional et social. Ainsi, le Conseil des ministres des sciences et de la technologie, qui est chargé d'appliquer la Politique nationale en matière de sciences et de technologie, continue de jouer un rôle essentiel en soumettant les politiques et programmes à un processus de concertation multilatérale. Des cadres d'évaluation des programmes découlant des ententes auxiliaires fédérales provinciales sur les S-T ont été établis. Ils en sont à l'étape finale de l'approbation. L'impartition de contrats d'évaluation devrait commencer en 1989-1990 et le travail devrait être en grande partie terminé en 1990-1991.

Un cadre a été élaboré pour évaluer la politique de financement de la recherche s'appliquant à la recherche universitaire. Les responsables en sont à la première des trois étapes de l'évaluation. Le travail a été entrepris durant l'exercice financier 1988-1989 sous la direction conjointe des conseils de subventions et du MEST, et devrait être terminé à temps pour qu'un rapport soit présenté au Cabinet en 1989-1990.

L'évaluation de l'efficacité de l'Institut canadien de recherche avancée (ICRA) est terminée et un rapport a été soumis au Cabinet. Le versement de fonds de contrepartie à l'Institut pour 1988-1989 et les années suivantes a été approuvé, car celui-ci a obtenu une excellente cote d'évaluation. Voici les principales conclusions de l'évaluation :

- L'ICRA a parfaitement réussi à relever le niveau de la recherche fondamentale effectuée dans les universités dans le cadre des programmes qu'il appuie;
- L'ICRA s'est valu une crédibilité et une réputation internationales pour plusieurs de ses programmes en vigueur depuis longtemps;

E. Efficacité du Programme

L'efficacité du Programme du MCST doit être évaluée en fonction de l'objectif visé, qui consiste à encourager l'avancement et l'utilisation des sciences et de la technologie au service des objectifs nationaux. Dans cette optique, l'efficacité du Programme du MCST sera évaluée selon la qualité des conseils donnés sur les questions touchant les sciences et la technologie et la gestion de ses programmes de subventions et de contributions. La sensibilisation accrue du public à l'égard des sciences et de la technologie est une preuve de succès. Les médias ont accordé beaucoup plus d'importance aux S-T en 1987-1988; cela résulte surtout de l'augmentation des activités et des annonces du gouvernement fédéral dans ce domaine. Les sondages d'opinion réalisés par des chercheurs indépendants sont un autre moyen d'évaluer l'atteinte des objectifs. Les conclusions suivantes sont tirées de deux sondages terminés en juin 1987 et janvier 1988.

● Importance des S-T

- La plupart des personnes interrogées considèrent comme très important le développement des sciences et de la technologie au Canada si le pays doit avancer au même rythme que les leaders mondiaux.

- Le développement des sciences et de la technologie n'est pas devenu une question d'un intérêt particulier; il est perçu comme un point découlant d'autres questions.

- Les Canadiens ne considèrent pas les avantages sociaux du développement des sciences et de la technologie (augmentation des emplois, traitements médicaux) comme beaucoup plus importants que les avantages économiques.

● Carrières scientifiques

- Les sciences appliquées aux domaines de pointe (informatique, génie et médecine) attirent plus de gens que le droit et les affaires. Cependant, la biologie (branche d'intérêt traditionnel pour les scientifiques) est au dernier rang des domaines d'orientation professionnelle.

- Contrairement aux résultats de sondages précédents, on ne peut guère conclure que les Canadiens choisissent moins de faire carrière dans les sciences que dans d'autres domaines.

- Les jeunes (18-24 ans) ont moins tendance que les autres à s'orienter vers les sciences.

Programme de sensibilisation du public aux sciences et à la technologie : En février 1988, le ministre d'État (Sciences et Technologie) a lancé le programme Sciences et Culture Canada - version améliorée de l'ancien Programme de sensibilisation du public aux sciences et à la technologie. Les améliorations notables sont la mise au point d'un volet "jeunesse" qui appuie les activités scientifiques des jeunes Canadiens et l'augmentation du budget dans une proportion de 1 à 2,5 millions de dollars par année. Le programme Sciences et Culture Canada est administré par ASC sous la direction d'un comité de gestion présidé par le MEST. Des concours de financement ont eu lieu en avril et octobre 1987. Sur les 269 demandes de financement reçues représentant 10 156 910 \$, 46 ont été acceptées et les sommes accordées totalisaient 1 456 050 \$.

Biotechnologie : En 1987-1988, le secteur du MEST axé sur la biotechnologie a continué d'offrir des services de secrétariat au Comité consultatif national de la biotechnologie, qui a formulé des recommandations pour favoriser la commercialisation de la recherche en biotechnologie. Le MEST préside en outre le Comité interministériel de la biotechnologie, qui coordonne les efforts du gouvernement fédéral en matière de recherche et traite de questions comme la sécurité et la réglementation.

● Cinquante nouveaux projets environ ont été approuvés dans le cadre des programmes d'aide au progrès technologique qui sont toujours en vigueur. Ces programmes offrent une aide aux études de faisabilité, à l'acquisition d'équipement et aux nouvelles initiatives dans les domaines de l'informatique et de la microélectronique, de la biotechnologie et des technologies de la fabrication et des matériaux.

Les activités dignes de mention réalisées aux termes de l'Entente auxiliaire Canada-Colombie-Britannique sur les sciences et la technologie en 1987-1988 sont les suivantes :

● Le démarrage de l'Institut des systèmes de pointe (ASI), en 1986-1987 et 1987-1988, a été marqué par la signature d'accords avec trois universités de la C.-B. Le champ d'activité de l'ASI comprend la conception de logiciels intelligents, la robotique et les systèmes de bases de données. Au cours de la période, l'Institut a aussi conçu des prototypes d'éléments d'un réseau de traitement numérique reliant trois universités (University of British Columbia, University of Victoria et Simon Fraser University). L'ASI avait un budget de 615 721 \$ en 1987-1988.

● Le programme de recherche d'antériorité de brevets PATSCAN, à l'intention des chercheurs des universités de la Colombie-Britannique, est entré en vigueur au début de 1987 et est devenu pleinement opérationnel en 1988.

L'Entente auxiliaire Canada Nouveau-Brunswick sur l'innovation industrielle et le développement technologique a permis les réalisations suivantes en 1987-1988 :

● L'ouverture d'un centre d'aide au lancement d'entreprises. Les autres centres devant offrir une aide au démarrage d'entreprises à base de technologie dans la province.

● Divers travaux concernant la R-D partagée par les secteurs public et privé, l'infrastructure organisationnelle ainsi que le transfert et la commercialisation des technologies ont été entrepris.

● Des équipes spéciales ont été chargées de préparer des rapports et de faire des recommandations sur l'orientation stratégique et les possibilités dans les domaines des sciences alimentaires, de l'aquaculture, des produits forestiers et de l'exploitation minière.

Affaires extérieures et le MCST ont coprésidé un comité interministériel spécial qui a remis au BNC un rapport sur les grandes questions relatives à la technologie. Le Ministère a aussi préparé une stratégie sur la meilleure façon de communiquer au public les répercussions du libre-échange sur les sciences et la technologie.

Nouvelles approches à l'égard de l'aide fédérale destinée aux centres de technologie : On a établi de nouvelles approches en matière de financement fondées sur le recouvrement des frais des centres internes et l'aide proportionnelle à la performance dans le cas des centres externes. On veut ainsi accroître l'efficacité du transfert de la technologie vers l'industrie en vue de stimuler sa productivité et l'utilisation de nouveaux produits et procédés. L'efficacité de ces approches sera évaluée au cours des prochaines années.

Raffermissement de la gestion des activités gouvernementales internes en matière de sciences et de technologie : Grâce au Cadre décisionnel en matière de sciences et de technologie, le MCST a coordonné l'élaboration des Plans annuels en matière de sciences et de technologie (PAST) des ministères. À partir de ces plans et d'autres données, il a rédigé un aperçu des activités fédérales de S-T que le CCNST a revu. Cet aperçu est utilisé pour la formulation des politiques fédérales visant à assurer une saine gestion des S-T, notamment en ce qui touche l'exécution à l'externe des activités fédérales dans ce domaine.

Accroissement de la pertinence des activités du gouvernement fédéral dans le domaine des S-T : Les recommandations formulées à la lumière du Cadre décisionnel et portant précisément sur les PAST des ministères soulignaient des aspects qui devraient être plus étroitement liés aux priorités du gouvernement en ce qui touche la participation accrue du secteur privé à l'élaboration des programmes.

Ententes de coopération fédérales-provinciales

Voici la liste des réalisations aux termes de l'Entente auxiliaire Canada-Québec sur les sciences et la technologie en 1987-1988 :

- Institut national d'optique (INO) - La construction du bâtiment s'étant achevée en décembre 1987, les chercheurs ont emménagé au début de 1988, puis entrepris des travaux de recherche en opto-électronique et sur les applications du laser.
- Depuis son ouverture en novembre 1987, le Laboratoire des technologies électrochimiques et des électrotechnologies (LTCE) -- un volet de l'Entente -- a approuvé et financé sept projets.

à plusieurs médias a déjà été mise en oeuvre en vue de promouvoir les retombées des sciences et de la technologie et leur incidence sur la vie quotidienne des Canadiens. Ce programme a été augmenté et restructuré pour former un nouveau programme, Sciences et Culture Canada, mis en oeuvre en 1988, nouvelle preuve de l'engagement du gouvernement d'aider les Canadiens à mieux apprécier l'effet notable des S-T sur leur mode de vie.

Agence spatiale : Le gouvernement du Canada a formé une agence spatiale par le regroupement des quelques activités spatiales qui relevaient de divers ministères et d'organismes fédéraux.

Activités internationales : Le Premier ministre a demandé au MEST de participer activement aux travaux de S-T dans d'autres pays, afin d'intégrer les réalisations mondiales à l'activité du Ministère. Les études menées au MEST dénotent un besoin d'accroître les moyens dont dispose le Canada pour recueillir des données sur l'accès aux technologies étrangères et sur leur acquisition, de même que sur la commercialisation des technologies canadiennes sur les marchés internationaux. Le MEST élaborera une stratégie qui permettra aux petites et moyennes entreprises d'exploiter la technologie (i) en recrutant des entrepreneurs spécialisés auxquels elles demanderont de recueillir des renseignements sur les techniques mises au point à l'étranger; et (ii) en affectant des chercheurs et des ingénieurs à des laboratoires étrangers oeuvrant dans des domaines qui pourraient présenter un certain intérêt pour le Canada.

3. État des initiatives annoncées antérieurement

Technologies stratégiques : Au cours de l'année, le MEST a procédé à de vastes consultations sur l'orientation future de la politique pour accroître les moyens dont disposent l'industrie et les établissements de recherche en ce qui a trait aux matériaux perfectionnés, à la biotechnologie et à la technologie de l'information. Ces consultations auprès des gouvernements des entreprises et des universités ont permis au MEST de fournir les conseils nécessaires sur le plan de la politique. Le Ministère a également poursuivi la mise au point de programmes intégrés axés sur les technologies stratégiques.

Analyse des répercussions de la libéralisation des échanges sur le secteur des services liés à la technologie : Le MEST a achevé son étude des problèmes et perspectives liés au commerce des services de haute technologie. Son personnel a pris part aux travaux des groupes-ressources constitués par le Bureau des négociations commerciales (BNC) dans les domaines de l'informatique, des télécommunications, des finances, des services d'experts-conseils et de la construction. Le ministère des

La coordination des stratégies nationales à l'égard des technologies stratégiques : À la suite des vastes consultations menées auprès du secteur privé sur les nouvelles technologies (matériaux industriels de pointe, biotechnologie et intelligence artificielle), le MEST soumettra des plans d'élaboration et de mise en oeuvre de stratégies nationales. Ces stratégies, sensibles à l'évolution de la compétitivité internationale, favoriseront l'acquisition de compétences axées sur ces techniques et la transition vers une économie fondée sur la technologie. Elles prévoiront des mesures incitatives précises pour appuyer la création d'une solide assise technologique, aider l'industrie à mettre au point et à appliquer les technologies stratégiques et stimuler le processus de diffusion de la technologie et d'innovation. Les ressources nécessaires sont allouées aux divers ministères et organismes et l'application des programmes relève de comités interministériels. Parmi les critères d'évaluation des programmes, il convient de citer leur utilité en ce qui touche la formation d'une masse critique de chercheurs et le développement des compétences de l'industrie en matière de technologies génériques. Avec la création d'Industrie, Sciences et Technologie Canada, un seul ministère, axé sur l'excellence scientifique, technologique et industrielle, sera chargé de coordonner les diverses activités.

Analyse du secteur de la technologie de pointe au Canada : À partir des études sur le commerce des biens et services de haute technologie réalisés respectivement en 1985 et 1987, le MEST analysera en détail les tendances, problèmes et perspectives de ce secteur, pour chacune des provinces. L'analyse facilitera l'élaboration d'une stratégie visant à aider les industries de haute technologie à s'adapter plus rapidement à l'évolution de la concurrence internationale, surtout dans le cadre de l'accord de libre-échange avec les États-Unis.

Activités bilatérales : Le MEST a continué de collaborer avec les organismes régionaux à des initiatives bilatérales dans le domaine des S-T. On s'attend à ce qu'il puisse insister davantage, comme par le passé, sur la coordination des initiatives fédérales en S-T avec celles touchant le développement régional et la diversification dont il a été question dans le rapport de l'an dernier.

Le Conseil des ministres des sciences et de la technologie : Les consultations et les activités à l'appui de la Politique nationale en matière de sciences et de technologie se poursuivront en 1989-1990. Le Conseil recevra les rapports provisoires et finaux des groupes de travail mis sur pied par les ministres. Par ailleurs, le Conseil réévaluera son rôle compte tenu de la création du ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie.

Sensibilisation du public aux sciences et à la technologie : Une campagne de sensibilisation du public d'envergure nationale faisant appel

Innovation : Le MEST (ISTC) continuera à assumer la direction et la coordination des initiatives élaborées dans le cadre d'InnovAction. D'autres programmes liés aux fonds supplémentaires de 1,3 milliard de dollars injectés par le gouvernement récemment seront mis en oeuvre. Le cadre décisionnel en matière de sciences et de technologie : Vingt ministères et organismes à vocation scientifique travailleront à la préparation du deuxième aperçu stratégique annuel en S-T et appuieront l'objectif du gouvernement, à savoir la gestion plus efficace des ressources et des programmes fédéraux en S-T.

2. Initiatives

- Après la signature de la PNST, on a mis sur pied divers groupes de travail chargés de conseiller les membres du Conseil des ministères des sciences et de la technologie au sujet des activités de S-T. Ces groupes de travail - Accroissement des efforts du Canada dans la R-D; Technologies stratégiques et secteur des ressources; Aide technique, commerciale et financière au titre des S-T; Transfert de technologies; Recherche fondamentale; Incidence socio-culturelle des S-T; Sciences et technologie et développement économique régional - ont fait part de leurs conclusions aux CMST et continueront de le faire au cours des 18 prochains mois. Le plan d'action qu'adoptera le Conseil influera grandement sur l'orientation future des activités de S-T.
- Le dialogue continu avec les provinces au sujet de la mise en oeuvre de la Politique nationale en matière de sciences et de technologie (PNST) a influé sur l'orientation des S-T au Canada. Les responsables continueront de tenir compte du rapport soumis à la Conférence annuelle des premiers ministères lorsqu'ils formuleront les politiques fédérales en S-T.
- Les résultats de l'examen du système des EDCR et l'évolution des responsabilités et des programmes d'ISTC, de l'Agence de la promotion économique du Canada atlantique et du ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest permettront de préciser l'approche fédérale à l'égard du rôle des S-T sur le plan du développement régional. Cela aura une forte incidence sur les responsabilités courantes du MEST en ce qui touche les EDCR.
- Les résultats de l'examen du système des EDCR et l'évolution des responsabilités et des programmes d'ISTC, de l'Agence de la promotion économique du Canada atlantique et du ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest permettront de préciser l'approche fédérale à l'égard du rôle des S-T sur le plan du développement régional. Cela aura une forte incidence sur les responsabilités courantes du MEST en ce qui touche les EDCR.

Autres facteurs externes à considérer :

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Les sciences et la technologie jouent un rôle plus déterminant que jamais au chapitre de la prospérité économique, ce qui a obligé les industries et les gouvernements à instaurer d'importants changements. Pour demeurer concurrentielles, les sociétés doivent adopter rapidement et efficacement les nouvelles techniques de pointe, et faire preuve d'un esprit d'entre-prise dynamique et de compétence en gestion. Elles doivent aussi s'appuyer de plus en plus sur des stratégies de commercialisation d'envergure internationale et sur des alliances stratégiques pour assurer leur croissance et leur prospérité futures. Les pays constatent que pour demeurer compétitifs sur la scène internationale, ils doivent absolument développer leur infrastructure scientifique et technologique et leur masse critique de compétences liées aux technologies stratégiques, encourager la coopération entre l'industrie et les universités, promouvoir la coopération industrielle à l'échelle nationale et internationale, accroître le rythme et l'efficacité de la diffusion de la technologie et relever le niveau de connaissances de leur population en matière de sciences et de technologie.

Les succès des points précités repose sur :

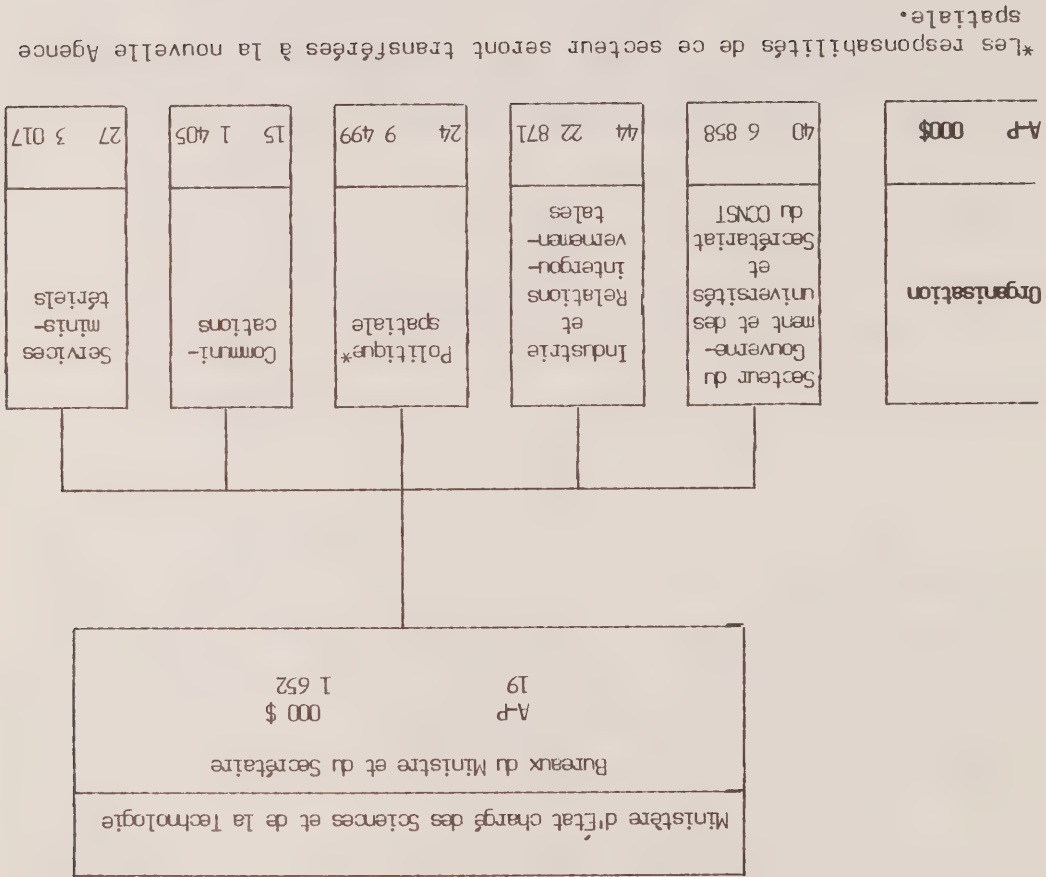
- L'excellence en sciences et l'accroissement de l'innovation industrielle.
- Une réserve suffisante de personnes hautement qualifiées, surtout en sciences naturelles et en génie.

- L'augmentation des investissements (du secteur privé particulièrement) en recherche-développement et une plus grande collaboration entre l'industrie, les universités et les gouvernements au chapitre de la recherche en laboratoire.

Pour favoriser le redressement de leur économie, les principaux pays industrialisés ont adopté des programmes axés sur la mise au point de nouvelles technologies comme l'intelligence artificielle, la robotique, la micro-électronique, qui s'appliquent à des domaines tels l'espace, la fabrication et la défense. Les efforts concertés d'autres pays et la rapide évolution technologique constituent un défi de taille du point de vue de la compétitivité internationale de l'industrie canadienne. À cela s'ajoute l'importance croissante du commerce des biens et services à forte concentration technologique.

Le tableau 3 présente l'organisation en fonction du renouvellement des ressources en 1989-1990.

Tableau 3 : Ressources par secteur en 1989-1990



*Les responsabilités de ce secteur seront transférées à la nouvelle Agence spatiale.

Organisation : Presque tous les bureaux du MEST se trouvent à Ottawa. En raison du remaniement des responsabilités du MEST et d'un examen de la gestion, le Ministère compte maintenant trois secteurs et deux directions de soutien. Le MEST fournit aussi des ressources à l'équipe de transition de l'Agence spatiale et au secrétariat du Conseil consultatif national des sciences et la technologie; voir tableau 3 (page 4-19).

Secteur de la recherche gouvernementale et des universités :
Elabore des politiques et fournit des conseils pour améliorer la gestion et la coordination de tous les programmes gouvernementaux à 5-1 afin d'atteindre efficacement les ressources, de contribuer à l'atteinte des objectifs socio-économiques du gouvernement et de mettre en oeuvre les programmes de subventions et contributions assignées.

Secteur de l'industrie et des relations intergouvernementales :
Coordonne l'élaboration et la mise en oeuvre des politiques et programmes destinés à mieux harmoniser les initiatives fédérales, provinciales et territoriales en matière de sciences et de technologie et à améliorer la collaboration à ces initiatives, et participe à ces activités. Il appuie aussi la gestion et la coordination des programmes gouvernementaux destinés à aider l'industrie à accroître ses activités de R-D, à mettre au point et à exploiter les technologies stratégiques et à améliorer les rapports entre le gouvernement, l'industrie, les universités et les milieux scientifiques sur la scène internationale.

Secteur de la politique spatiale : Elabore des politiques et des plans à l'égard du Programme spatial canadien, coordonne l'ensemble du Programme spatial, met en oeuvre une entente de collaboration entre le Canada et l'Agence spatiale européenne, dirige la participation du Canada au Programme de la station spatiale, coordonne les activités touchant le Plan spatial à long terme et fait des recommandations sur la structure et le mandat de l'Agence spatiale canadienne.

Direction des communications : Coordonne et met en oeuvre les votes "affaires publiques" et "information" du mandat du Ministère, ainsi que les politiques et programmes du gouvernement en matière de sciences et de technologie.

Direction des services ministériels : Cette direction fournit des services de soutien de base au Ministère, y compris des services de planification, de gestion financière, de personnel, de secrétariat, de bibliothèque et d'administration.
Secrétariat du Conseil consultatif national des sciences et de la technologie : Donne des conseils au CCNST, coordonne ses activités et lui fournit des services d'administration.

● coordonner les activités du gouvernement fédéral dans le cadre d'innovation;

● consulter les gouvernements provinciaux et territoriaux et d'autres ministères fédéraux concernant la gestion des ententes fédérales-provinciales-territoriales portant sur les sciences et la technologie;

● surveiller et évaluer les intérêts du Canada au chapitre des relations internationales relatives aux sciences et à la technologie, tant avec des pays qu'avec des organismes multilatéraux, et mettre au point, en collaboration avec le ministère des Affaires extérieures, des conseils sur les relations internationales canadiennes en matière de sciences et de technologie;

● surveiller et évaluer les efforts du Canada en matière de sciences et de technologie dans l'industrie et les universités canadiennes, et élaborer des politiques dans ce domaine;

● gérer la mise en oeuvre du programme Bourses Canada; gérer l'élaboration et la mise en oeuvre de la politique sur les centres d'excellence administrée par les conseils de subventions;

● administrer la subvention accordée à la Société Royale du Canada;

● gérer les subventions de contrepartie que le gouvernement verse à l'Institut canadien des recherches avancées (ICRA);

● superviser la gestion de la Campagne de sensibilisation du public aux sciences et à la technologie et du programme Sciences et Culture Canada; et

● coordonner le Programme spatial du gouvernement, fournir des conseils sur les priorités de ce programme et s'occuper des relations du Canada avec l'Agence spatiale européenne et de sa participation au Programme de la station spatiale.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure des activités : Le Programme consiste en une seule activité, à savoir la formulation, l'élaboration, la coordination et l'évaluation de la politique, et la prestation de conseils.

3. Objectif du Programme

Encourager l'avancement et l'utilisation des sciences et de la technologie au service des objectifs nationaux.

4. Description du Programme

Le ministre d'Etat chargé des Sciences et de la Technologie et le Secrétaire du MEST sont chargés de fournir des avis d'expert aux hauts fonctionnaires, aux ministres, aux comités du Cabinet et au Premier ministre au sujet de tous les aspects des sciences et de la technologie et de leurs répercussions sur le développement socio-économique du pays, de même que sur les affaires étrangères et la défense nationale.

Étant donné que les S-T et les relations fédérales-provinciales ont pris plus d'importance, les responsabilités du MEST ont été remaniées de la façon suivante :

- entreprendre et coordonner des travaux de recherche et des études sur la politique afin de connaître les aspects des sciences et de la technologie qui influent considérablement sur l'économie, la société, les relations du Canada à l'échelle internationale et la défense nationale;
- gérer la stratégie fédérale de biotechnologie;
- mesurer l'efficacité des politiques et programmes actuels et proposer dans le domaine des sciences et de la technologie en appliquant le cadre décisionnel; coordonner l'élaboration des Plans annuels des ministères en matière de sciences et de technologie; préparer l'aperçu des activités fédérales de S-T; et procéder à des études approfondies dans le domaine des

- mettre au point des politiques et des mécanismes permettant d'assurer l'intégration des perspectives scientifiques et technologiques aux décisions du gouvernement fédéral touchant l'économie, le développement social, le développement régional, les affaires étrangères et la défense nationale, et fournir des conseils à ce sujet;
- surveiller et évaluer les compétences du Canada dans les nouveaux domaines scientifiques et technologiques et fournir des conseils en vue de les accroître par le biais de la coordination des ressources du gouvernement, de l'industrie et des universités;

- évaluer les efforts du gouvernement fédéral dans le secteur des sciences et de la technologie de même que les politiques et programmes qui en découlent;

Le ministre d'État chargé des Sciences et de la Technologie a été constitué en 1971 par décret du conseil. Il a pour fonction de coordonner les politiques du gouvernement en matière de sciences et de technologie et de le conseiller sur l'utilisation des sciences et de la technologie en vue d'atteindre les objectifs socio-économiques du Canada.

En juillet 1980, le MEST fut chargé de coordonner les activités des ministères et organismes fédéraux dans le domaine spatial et d'élaborer une politique à cet égard.

En juillet 1983, on a confié au Secrétaire du MEST le rôle supplémentaire de premier conseiller scientifique auprès du gouvernement fédéral; en cette qualité, il doit fournir des conseils d'expert sur les priorités du Canada en ce qui concerne les sciences et la technologie et sur leur planification.

En mai 1985, le Premier ministre a demandé au ministre d'État (Sciences et Technologie) d'assumer des fonctions qui ne figuraient pas dans le mandat du Ministère. À cet égard, mentionnons l'élaboration d'un aperçu annuel et l'analyse des activités du gouvernement dans le domaine des sciences et de la technologie; la prestation de conseils sur les mesures à prendre pour accroître l'efficacité des dépenses dans le cadre de programmes fédéraux de sciences et de technologie, plus particulièrement celles qui ont trait à l'aide à l'industrie, à la recherche universitaire, au transfert de la technologie et aux technologies stratégiques; et la négociation et la gestion d'ententes fédérales-provinciales sur les sciences et la technologie. Le mandat du Ministère a également été élargi et englobe maintenant l'élaboration et la coordination, en collaboration avec le ministère des Affaires extérieures, d'une politique sur les relations internationales du Canada en matière de sciences et de technologie.

En août 1987, le Premier ministre a annoncé qu'un nouveau ministère serait créé et qu'il serait le ministère-amiral du gouvernement pour ce qui est des questions économiques. Industrie, Sciences et Technologie Canada (ISIC) cumulera les responsabilités du ministère d'État chargé des Sciences et de la Technologie et celles du ministère de l'Expansion industrielle régionale. Les nouvelles responsabilités et les nouveaux mécanismes dont disposera ISIC, de par son mandat, lui permettront de défendre encore davantage les politiques gouvernementales touchant l'industrie et la communauté scientifique. Excellent dans le domaine des sciences et accroître la compétitivité internationale, voilà des objectifs pour lesquels ISIC devra composer avec diverses priorités rivales dans les domaines des sciences, de la mise au point de technologie, de la diffusion de la technologie et du perfectionnement des ressources humaines. Pour de plus amples détails sur le rôle prévu d'ISIC à l'égard des sciences et de la technologie, voir l'Aperçu du MEIR/MEST (ISIC) (page 1-2) et les données de base sur le Programme de développement de l'industrie et de la technologie (page 2-18).

C. Données de base

1. Introduction

Tout comme le MEIR, le MEST est en période de transition. Le Ministère est actuellement chargé d'élaborer, de formuler et d'évaluer des politiques et de fournir des conseils au gouvernement sur la politique des sciences et de la technologie. Il conseille également le gouvernement au sujet de la coordination des activités fédérales en matière de sciences et de technologie et, à cette fin, collabore étroitement avec d'autres organismes et ministères fédéraux. À titre d'organisme central chargé d'appliquer la politique des sciences et de la technologie, le MEST entretient d'étroits rapports avec l'industrie et les universités.

Le Secrétaire (sous-ministre) du MEST est chargé de conseiller le gouvernement sur l'intégration d'une perspective à long terme au processus d'élaboration de la politique et à des propositions précises. À ce titre, il doit déterminer les domaines faisant grandement appel aux sciences et à la technologie et dont les répercussions seront très importantes au Canada. Le Secrétaire du MEST préside le Comité de coordination des conseils de recherche (CCCR), qui coordonne les activités des trois conseils de subventions, à savoir :

- Le Conseil de recherches en sciences naturelles et en génie,
- Le Conseil de recherches médicales, et
- Le Conseil de recherches en sciences humaines.

Le Ministère fait fonction de secrétariat auprès :

- du Conseil consultatif national des sciences et de la technologie (CCNST),
- du Comité interministériel de l'activité spatiale (CIAS),
- du Comité consultatif national de la biotechnologie (CCNB), et
- du Comité de coordination des conseils de recherche (CCCR).

Le Conseil national de recherches du Canada (CNRC), le Conseil de recherches en sciences naturelles et en génie (CRSNG) et le Conseil des sciences du Canada (CSC) font rapport au Parlement par l'intermédiaire du ministre d'État (Sciences et Technologie).

Tableau 2 : Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)		
1987-1988		
Budget	Réel	Différence
Elaboration, évaluation et coordination de politiques et prestation de conseils		
30 600	27 051	(3 549)
Années-personnes		
171	125	

Explication de la différence : Les dépenses pour 1987-1988 ont été de 3,5 millions de dollars, soit 13,1 % supérieures à celles prévues dans le Budget des dépenses principal. Cette hausse est imputable surtout aux facteurs suivants :

(en milliers de dollars)

- la majoration, dans le Budget supplémentaire (C), des contributions pour respecter les engagements pris par le Canada aux termes de l'accord de collaboration avec l'Agence spatiale européenne; 1 041
- une hausse du Budget supplémentaire (C) en vue de la mise sur pied d'un secrétariat pour le Conseil consultatif national des sciences et de la technologie (CCNST) du Premier ministre; 1 057
- une hausse du Budget supplémentaire (C) en vue de la mise sur pied d'une équipe de transition pour l'Agence spatiale canadienne. 1 688

- Un programme visant à sensibiliser davantage le public à l'importance des S-T dans notre vie; des fonds ont été prévus pour la réalisation de deux projets à cette fin :
- 2,5 millions de dollars par année pendant deux ans pour une campagne de sensibilisation du public à laquelle participent les secteurs tant public que privé; et
- 2,5 millions de dollars par année pour Sciences et Culture Canada, un programme qui finance les groupes et activités sans but lucratif visant à amener le grand public à mieux comprendre le rôle et l'incidence des S-T.
- Des crédits de 200 millions de dollars pour consolider et stabiliser l'aide à la recherche et à la formation générales dans les universités canadiennes. Il s'agit d'un programme quinquennal qui augmente les budgets de base de trois conseils de subventions, soit :
- Le Conseil de recherches en sciences naturelles et en génie;
- Le Conseil de recherches médicales; et
- Le Conseil de recherches en sciences humaines.
- Un programme quinquennal doté d'un budget de 240 millions de dollars en vue de mettre sur pied des réseaux nationaux de centres d'excellence. Ces centres inciteront les universités et l'industrie à s'associer pour effectuer de la recherche de calibre mondial en vue d'accroître la compétitivité internationale à long terme du Canada.

À l'occasion de la Conférence annuelle des premiers ministres à Toronto les 26 et 27 novembre 1987, le Conseil des ministres des sciences et de la technologie (CMST) a déposé un document de travail sur les efforts du Canada en matière de recherche-développement. Le CMST a fait les cinq recommandations que voici qui sont toutes conformes à la PNSI : examiner, de concert avec toutes les parties en cause, les priorités en matière de R-D de chacun des secteurs; appuyer le concept des réseaux nationaux de centres d'excellence; sensibiliser davantage le public à l'importance des ST pour notre milieu-être socio-économique; et inciter les paliers de gouvernement ainsi que les gouvernements, l'industrie et les universités à se consulter davantage en ce qui concerne les projets de ST. À la suite de ces recommandations, le gouvernement fédéral a lancé la Campagne de sensibilisation du public aux ST; il a aussi organisé la Conférence nationale sur la technologie et l'innovation, et a mis au point le programme des Réseaux de centres d'excellence.

En janvier 1988, le MEST a fait se rencontrer les principaux décideurs de l'industrie, des universités, des syndicats et des gouvernements de tous les coins du Canada à la première Conférence nationale sur la technologie et l'innovation. Convoquée par le Premier ministre, cette conférence a fourni aux participants l'occasion de discuter des défis que doit relever l'économie canadienne et de s'entendre sur les changements à faire pour relever ces défis. À cette conférence, le Premier ministre a annoncé que des crédits de 1,7 milliard de dollars seront injectés au cours des cinq prochaines années dans des projets de ST, aux termes d'InnovAction, la stratégie fédérale en matière de ST.

Parmi les initiatives mises de l'avant par le gouvernement en 1987-1988, dans le cadre d'InnovAction, on retrouve les suivantes :

- Le programme Bourses Canada, d'une durée de cinq ans et d'une valeur totale de 80 millions de dollars, vise à inciter les étudiants les plus prometteurs à poursuivre leurs études en sciences naturelles et en génie. On décernera chaque année 2 500 bourses de 2 000 \$ chacune pouvant être renouvelées à trois reprises. La moitié des récipiendaires, au moins, doivent être des femmes.

- du milieu des S-T. Cet aperçu auquel ont participé les ministères et organismes à vocation scientifique a permis de souligner les lacunes et les répétitions.
- Les principaux programmes touchant les technologies stratégiques se poursuivent. Le 24 avril 1987, le gouvernement a annoncé la Stratégie fédérale de micro-électronique qui est dotée d'un budget de 90 millions de dollars et qui vise à aider l'industrie à mettre au point de nouvelles techniques électroniques.
- En juillet 1987, le gouvernement a annoncé une nouvelle politique relative à la gestion des principaux laboratoires et centres de technologie fédéraux. Elle a pour objet d'accroître la diffusion de la technologie à partir des laboratoires fédéraux jusqu'à l'application industrielle et commerciale. Il s'agit d'amener l'industrie à participer davantage à l'élaboration des programmes des centres de technologie en établissant un lien entre une partie des crédits accordés à ces centres et les moyens qu'ils prennent pour répondre aux besoins de leurs clients.
- En juillet 1987, le gouvernement a annoncé des crédits supplémentaires de 100 millions de dollars pour d'autres initiatives dans le cadre d'InnovAction. Il a également annoncé de nouveaux crédits pour les programmes en vigueur que voici :

 - 28 millions de dollars en quatre ans pour le Programme d'aide à la recherche industrielle (PARI), et pour un autre volet du programme visant à aider les petites entreprises à acquérir des technologies étrangères; et
 - 12,3 millions de dollars en quatre ans pour le Programme d'apports technologiques.
- Le 11 septembre 1987, le gouvernement fédéral a annoncé une contribution de 5 millions au titre du projet du Science World qui coûtera au total 17,3 millions et qui permettra de transformer l'Expo Globe de BC Place à Vancouver en un centre de sciences. Le MEST a négocié les modalités de ce projet. Grâce à cette installation, qui devrait ouvrir en mai 1989, on pourra signaler les réalisations scientifiques et technologiques des Canadiens, accroître l'intérêt du public à l'égard des S-T et offrir un moyen pédagogique des plus intéressants et une attraction touristique de première classe.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Voici quelques réalisations et faits saillants de 1987-1988 en vertu du Programme :

- Le Conseil consultatif national des sciences et de la technologie (CCNST) a été créé par le gouvernement. Il s'agit d'un organisme consultatif composé de représentants de l'industrie, des syndicats et des universités de toutes les régions du pays. Les membres du CCNST se sont réunis au début de 1987, et ont par la suite recommandé au gouvernement de prendre certaines mesures importantes pour mettre en oeuvre la nouvelle Politique nationale en matière de sciences et de technologie (PNST) et la nouvelle stratégie fédérale sur les sciences et la technologie (S-T), Innovation. Parmi les mesures prises par le gouvernement fédéral à la suite de ces recommandations, mentionnons les suivantes :

- la proposition en vue de créer Industrie, Sciences et Technologie Canada (ISTC);
- la Campagne de sensibilisation du public aux S-T;
- le programme Bourses Canada en S-T;
- le programme prévoyant l'établissement de réseaux nationaux de centres d'excellence;
- l'octroi de crédits supplémentaires aux conseils de subventions aux fins de la recherche universitaire;
- les efforts notables déployés en vue d'accroître la participation des femmes aux S-T; et
- la révision des normes de rendement et des stimulants à l'intention du personnel scientifique et technique dans les laboratoires fédéraux.

● Le Cadre décisionnel en matière de sciences et de technologie, approuvé en 1987, est le principal mécanisme de coordination devant assurer une gestion efficace des activités fédérales de S-T; il permet aussi d'avoir un aperçu de toutes les activités et orientations futures. Le premier aperçu annuel, soumis en juin 1987 au Cabinet et au CCNST, comprenait un examen des plans du Ministère et d'autres données sur les programmes, et traitait de la réponse du gouvernement à l'évolution anticipée

Explication des prévisions pour 1988-1989 : Les prévisions pour 1988-1989 (qui sont fondées sur les renseignements fournis à la direction au 30 novembre 1988) excèdent de 2,6 millions de dollars, soit 6,9 %, celles qui figurent dans le Budget des dépenses principal de la même année et qui s'élèvent à 37,7 millions de dollars (voir les autorisations de dépenses, page 4-4). L'écart de 2,6 millions est surtout attribuable aux facteurs suivants :

(en milliers de dollars)

- L'ajout, au Budget supplémentaire (B), de 3 années-personnes et des dépenses de fonctionnement connexes et des crédits supplémentaires nécessaires pour mettre en oeuvre le programme Bourses Canada; 6 442

- la majoration, dans le Budget supplémentaire (B), des dépenses de fonctionnement pour appuyer la Campagne de sensibilisation du public; 2 500

- la majoration, dans le Budget supplémentaire (B), des dépenses de fonctionnement pour assurer le suivi de la Conférence nationale sur la technologie et l'innovation; 506

- la baisse des subventions prévues au titre des ententes auxiliaires avec le Québec et la Colombie-Britannique (ces subventions seront reportées de 1988-1989 aux années suivantes); (6 039)

- le report des subventions de 1988-1989 aux années ultérieures; et (1 222)

- la majoration des contributions pour respecter les engagements pris par le Canada aux termes de l'accord de collaboration avec l'Agence spatiale européenne. 200

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1 : Besoins financiers

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989	Différence
Elaboration, évaluation et coordination de politiques et prestation de conseils	45 302	40 302	5 000	
Années-personnes		169	185	(16)

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 excèdent de 5,0 millions de dollars, soit 11 % les dépenses prévues pour 1988-1989. Cette différence est principalement attribuable aux facteurs suivants :

- l'augmentation des subventions liées au report des écarts prévus à ce titre les années précédentes pour tenir les engagements pris dans le cadre de l'entente auxiliaire avec la Colombie-Britannique; 1 819
- la majoration des contributions pour respecter les engagements pris par le Canada aux termes de l'accord de collaboration avec l'Agence spatiale européenne; et 1 400
- le report des subventions de 1988-1989 aux années ultérieures. 1 222

(en milliers
de dollars)

Section 1

Aperçu du Programme

A. Plans pour 1989-1990

1. Points saillants

- Les dernières dispositions en vue de la fusion du ministère d'État chargé des Sciences et de la technologie et du ministère d'Expansion Industrielle régionale devraient être prises au début de 1989-1990. La structure par activité du Programme du MEST sera fusionnée avec celle du nouveau ministère d'Industrie, Sciences et Technologie Canada (ISTC) pour former, une fois l'intégration achevée, l'activité "Coordination et défense des sciences".

Le MEST (ou l'organisme qu'il lui succédera au sein d'ISTC) continuera de promouvoir l'excellence scientifique et donc d'accroître l'efficacité des sciences et de la technologie (S-T) comme mécanisme permettant d'atteindre les objectifs nationaux. En 1989-1990, les principales activités seront les suivantes :

- mettre en oeuvre le programme des Réseaux de centres d'excellence et d'autres initiatives qui seront approuvées aux termes d'InnovAction, la stratégie fédérale en matière de sciences et de technologie (voir les pages 4-11 et 4-21);

- mettre en oeuvre la Politique nationale en matière de sciences et de technologie, par l'intermédiaire du Conseil des ministres des sciences et de la technologie, ainsi que les protocoles d'entente et les ententes auxiliaires découlant des ententes de développement économiquement régional EDER (voir les pages 4-21 et 4-24);

- coordonner le Plan spatial à long terme du Canada et gérer l'accord de collaboration avec l'Agence spatiale européenne et la participation du Canada au projet de la station spatiale (voir les pages 4-18 et 4-23);

Crédits (dollars)		Total disponible	Budget principal	Emploi réel
		pour utilisation		
1	Sciences et de la Technologie	11 251 000	19 128 933	17 749 042
5	Dépenses de fonctionnement	14 804 000	16 048 001	11 776 205
(L)	Subventions et contributions			
	Ministère d'Etat chargé des			
	Sciences et de la Technologie			
	- Traitement et allocation			
	pour automobile	39 530	45 975	45 975
(L)	Contributions aux régimes			
	d'avantages sociaux des			
	employés	956 000	1 029 000	1 029 000
	Total du ministère d'Etat	27 050 530	36 251 909	30 600 222

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Credits (en milliers de dollars)	
Budget principal	Budget principal 1989-1990
1988-1989	

Ministère d'Etat	
55	Dépenses de fonctionnement
60	Subventions et contributions
(L)	Ministère d'Etat chargé des
	Sciences et de la Technologie
	- Traitement et allocation
	pour automobile
(L)	Contributions aux régimes
	d'avantages sociaux des employés
1 377	
46	
1 381	
45 302	
37 721	
Total du ministère d'Etat	
Credits - libellé et sommes demandées	

Credits (dollars)	
Budget principal	Budget principal 1989-1990
1988-1990	
Ministère d'Etat	
55	Sciences et Technologie - Dépenses de fonctionnement
60	Sciences et Technologie - Subventions inscrites au
	Budget et contributions
13 690 000	
30 231 000	
Programme par activité	

(en milliers de dollars)	
Budget principal 1989-1990	Budget principal 1988-1989
Années- budgétaire	Années- budgétaire
personnes fonction- Dépenses	personnes fonction- Dépenses
autorisées nement en capital	autorisées nement en capital
de transfert	de transfert
Elaboration des politiques	Elaboration des politiques
169	169
15 044	15 044
27	27
30 231	30 231
45 302	45 302
37 721	37 721
Années- personnes autorisées en 1988-1989	
180	

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministères et des personnes nommées par le gouverneur en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du Trésor.

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1989-1990	4-4
B.	Emploi des autorisations en 1987-1988	4-5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1989-1990	4-6
----	----------------------	-----

1.	Points saillants	4-6
----	------------------	-----

2.	Sommaire des besoins financiers	4-7
----	---------------------------------	-----

B.	Rendement récent	4-9
----	------------------	-----

1.	Points saillants	4-9
----	------------------	-----

2.	Examen des résultats financiers	4-13
----	---------------------------------	------

C.	Données de base	4-14
----	-----------------	------

1.	Introduction	4-14
----	--------------	------

2.	Mandat	4-15
----	--------	------

3.	Objectif du Programme	4-16
----	-----------------------	------

4.	Description du Programme	4-16
----	--------------------------	------

5.	Organisation du Programme en vue de son exécution	4-17
----	---	------

D.	Perspective de planification	4-20
----	------------------------------	------

1.	Facteurs externes qui influent sur le Programme	4-21
----	---	------

2.	Initiatives	4-23
----	-------------	------

3.	État des initiatives annoncées antérieurement	4-27
----	---	------

E.	Efficacité du Programme	4-31
----	-------------------------	------

F.	Données sur le rendement la justification des ressources	4-31
----	--	------

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	4-35
1.	Besoins financiers par article	4-35
2.	Besoins en personnel	4-36
3.	Paiements de transfert	4-37
4.	Coût net du Programme	4-38

Ministère d'État chargé des
Sciences et de la Technologie
Plan de dépenses
1989-1990

7. Coût net du Programme

Le tableau 12 présente le coût total du Programme. Les autres coûts indiqués se composent des frais d'utilisation des locaux fournis par Travaux publics Canada et des services divers fournis gratuitement par d'autres ministères.

Tableau 12 : Coût estimatif du Programme pour 1989-1990 (en milliers de dollars)

Dépenses du programme	Plus (1)	Coût total du programme	Moins (2)	1989-1990	1988-1989
270 991	2 863	273 854	28 095	245 759	267 845

(1) Voir le tableau 13 pour les détails.
(2) Voir le tableau 11 pour les détails.

Le tableau 13 donne une ventilation des services offerts gratuitement par d'autres ministères.

Tableau 13 : Services reçus sans frais d'autres ministères

(en milliers de dollars)	1989-1990	Montant
Travaux publics - locaux	2 463	
Approvisionnement et Services - comptabilité et émission de chèques	34	
Conseil du Trésor - primes et frais d'assurance	333	
Travail - rémunération des salariés	33	
	2 863	

6. Recettes

Les recettes du Programme sont versées au Fonds du revenu consolidé.

Tableau 11 : Recettes par type

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses	Prévu	Réel
		1989-1990	1988-1989	1987-1988
Revenus de placements	2 756	2 860	2 726	
Remboursement des dépenses de l'année précédente	24 050	5 590	7 939	
Services et frais	1 081	960	873	
Autres recettes non fiscales	208	670	146	
Total du Programme	28 095	10 080	11 684	

5. Paiements de transfert

Tableau 10 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)					
			Budget des	Prévu	Réel
			dépenses	1988-1989	1987-1988
			1989-1990		
Contributions (suite)					
Contributions en vertu du					
Fonds de développement du					
Nord de l'Ontario	--	7 226 000	4 306 000		
Contributions en vertu du					
Programme spécial pour la					
Région de Thetford Mines		4 200 000	700 000		12 492
Contributions au Centre					
d'Initiative technologique					
de Montréal	--	490 000	230 000		
Contributions au renforcement					
de la productivité					
manufacturière	--	10 400 000	2 000 000		
Contributions au Programme					
d'expansion des entreprises	--	5 600 000	1 000 000		
Contributions au Programme de					
relance industrielle pour					
l'Est de Montréal	--	9 890 000	550 000		
Contributions au Parc					
technologique	--	200 000	200 000		
Contributions au centre					
d'arbitrage commercial	--	25 000	25 000		
Contributions à					
l'infrastructure					
industrielle de Matane	--	13 700 000	2 400 000		
Contributions à Tricot Domino	--	--	24 000		
Total des contributions		244 947 000	238 216 000	134 869 579	
Total des paiements de transfert		245 947 000	248 216 000	145 263 442	

Tableau 10 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)				Budget des dépenses		
			1989-1990	Prévu	Réel	
			1988-1989	1987-1988		
Subventions						
Subventions en vertu du Programme	--	8 000 000	10 000 000			
spécial pour la région de Laprade						
Subventions en vertu du Programme	1 000 000	1 000 000	393 863			
de développement économique des autochtones						
Subventions en vertu du Programme	--	1 000 000	1 000 000			
spécial pour la région de						
Thetford Mines	--	1 000 000				
Total des subventions						
	1 000 000	10 000 000	10 393 863			
Contributions						
Contributions en vertu de la Loi						
sur le développement industriel						
et régional et pour les engagements						
en vigueur en vertu de programmes						
antérieurs abolis						
Contributions aux termes des	84 064 000	126 303 000	89 278 621			
ententes auxiliaires conclues						
en vertu des ententes de						
développement économique et						
régional et des ententes-cadres						
de développement avec les provinces	1 763 000	231 000	612 000			
Contributions en vertu du Plan de						
développement de l'Est du Québec	508 000	1 453 000	287 521			
Contributions en vertu du						
Programme de développement						
économique des autochtones	71 400 000	74 000 000	41 702 093			
Contributions en vertu du						
Programme spécial pour la						
région de Laprade	27 100 000	18 200 000	515 486			
Contributions en vertu du						
Programme Entreprise Atlantique	1 186 000	623 000	--			
Contributions à la Société en						
commandite pour la création	89 000	330 000	331,405			
d'entreprises						
Contributions en vertu du						
Programme de développement						
du Bas-St-Laurent et de la	7 106 000	5 641 000	2,129,961			
Gaspésie						

3-30 (MEIR/Programme de développement économique des régions et des autochtones)

3. Besoins en années-personnes

Tableau 8 : Besoins en années-personnes par activité

	Budget des dépenses		
	1989-1990	Prévu 1988-1989	Réel 1987-1988
Développement régional en Ontario et au Québec	236	246	242
Développement économique des autochtones	44	60	60
	280	306	302

4. Dépenses en capital

Le tableau 9 présente les dépenses en capital de 1987-1988 à 1989-1990.

Tableau 9 : Répartition des dépenses en capital

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses			
	1989-1990		
	Prévu 1988-1989	Réel 1987-1988	
Construction et acquisition de machines et d'équipement	154	154	514

L'équipement acheté se compose principalement de mobilier de bureau, d'équipement téléphonique, de photocopieuses, de matériel audiovisuel, d'ordinateurs et d'autre matériel informatique.

2. Besoins en personnel

Tableau 7 : Détail des besoins en personnel

Provision pour le traitement annuel moyen	Echelle des traitements actuelle	Années-personnes autorisées	
		89-90	88-89 87-88

Gestion
Gouverneur en conseil et direction
Gestion supérieure

Scientifique et professionnelle
Economique, sociologie et statistique

Administration et service extérieur
Services administratifs

Gestion des systèmes informatiques

Gestion des finances

Services d'information

Administration de programmes

Commerce

Technique
Soutien des sciences sociales
Soutien administratif
Commiss aux écritures et aux règlements
Secrétariat, sténographie et dactylographie

Nota: les colonnes des années-personnes présentent la répartition prévue, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle montre l'échelle de traitement de chacun des groupes professionnels au 1er octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base, y compris les provisions pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

Section III

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Tableau 6 : Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses			
	1989-1990	Prévu	Réel
	1988-1989	1987-1988	
Personnel	14 473	15 626	13 409
Traitements et salaires			
Contributions aux régimes			
d'avantages sociaux des employés	2 223	2 391	1 810
Biens et services	1 567	1 605	1 281
Transports et communications			
Information	2 844	3 174	2 534
Services professionnels et spéciaux	2 887	3 219	2 570
Location	244	250	199
Achat de services de réparation			
et d'entretien	148	152	121
Services publics, fournitures et			
approvisionnement	313	320	256
Autres subventions et paiements	191	196	158
Total des dépenses de fonctionnement	24 890	26 933	22 338
Capital	154	154	514
Paiements de transfert	245 947	248 216	145 263
Total des dépenses budgétaires	270 991	275 303	168 115
Non-budgétaires (prêts et dotations en capital)	-	-	-
Total des dépenses	270 991	275 303	168 115

(Renseignements supplémentaires) 3-27

- L'acceptation par le Conseil du développement économique des autochtones d'une proportion élevée de demandes dans le cadre du PDCA, et de propositions de programmes et de politiques;
- La conformité à la politique du gouvernement fédéral dans le domaine;
- La sensibilisation accrue des autres ministères fédéraux et des centres de responsabilité d'ISIC aux besoins et aux possibilités des autochtones en matière de développement économique.
- des politiques intervenant avec efficacité et opportunité;
- une collectivité autochtone et un public convenablement informés;
- L'accélération du lancement d'entreprises;
- L'expansion d'entreprises en place;
- La viabilité à long terme des entreprises autochtones;
- des marchés plus étendus pour les entreprises autochtones;
- Le perfectionnement des compétences de autochtones en gestion d'entreprise; et
- une plus grande d'autonomie économique.

- un meilleur accès à l'appui fédéral et provincial (ISTC et d'autres ministères) pour les autochtones;
 - une politique fédérale coordonnée et complémentaire en matière de développement économique des autochtones;
- Les retombées de l'activité et ses avantages pour les clients comprennent :
- Le rendement de l'activité dans l'ensemble sera évaluée par la mesure dans laquelle les autochtones réaliseront de plus en plus leur potentiel économique.

Données sur le rendement et justification des ressources

En 1989-1990, environ 6 % du budget du développement économique des autochtones sera consacré à la rémunération et autres dépenses de fonctionnement et 94 % aux subventions et contributions.

Années-personnes			
Total - Développement économique des autochtones			
Total			
77 218			
82 963			
48 564			
44			
60			
60			

Tableau 5 : Sommaire des ressources de l'activité

Sommaire des ressources

En 1989-1990, l'élément développement économique des autochtones représente environ 29 % de l'ensemble des dépenses du Programme et 15 % des années-personnes.

Expansion d'entreprises autochtones : Appliquer le Programme de développement économique des autochtones et les initiatives proposées, cerner les débouchés intéressants les entrepreneurs autochtones, appuyer l'élaboration de plans d'entreprise, et aider les clients à obtenir des fonds en vue d'initiatives commerciales.

B. Développement économique des autochtones

Objectif

Aider les autochtones (c.-à-d. les Indiens inscrits et non inscrits, les Métis et les Inuit) de toutes les régions du Canada à réaliser leur potentiel économique.

Description

L'activité comprend les éléments suivants :

- élaborer des politiques économiques, des programmes et des services visant à faciliter l'autonomie des autochtones dans l'économie industrielle du Canada;
- agir en qualité de défenseur des intérêts liés au développement économique des autochtones en agissant au nom des collectivités concernées et en consultation avec celles-ci; et
- coordonner et appliquer les programmes de développement économique des autochtones ainsi que les services aux entreprises.

L'activité se compose de quatre directions générales importantes relevant de la compétence du Sous-ministre adjoint, Programmes de développement économique des autochtones.

Politique concernant les autochtones et activités du Programme: Conseiller et présenter des propositions, en ce qui concerne la politique relative aux autochtones, la coordonner et en défendre les intérêts, au sein du Ministère et auprès des gouvernements provinciaux et d'autres ministères fédéraux. La coordination des programmes destinés aux autochtones (ARDA spécial, PDCA, Ententes de développement économique du Nord et protocoles d'entente) complète ces fonctions.

Elaboration de programmes destinés aux autochtones : Proposer des programmes, fournir des renseignements sur l'économie autochtone et les analyser, et consulter les collectivités intéressées, les autres ministères fédéraux, les gouvernements provinciaux et le secteur privé. Institutions financières autochtones : Appuyer leur mise sur pied de façon viable.

besoins; le suivi et la participation à des activités internes-
tionales ayant pour thème le développement régional; les
évaluations périodiques des programmes.

Le rendement des bureaux régionaux constitué par les exposés et la correspondance pour le ministre et le gouvernement; les renseignements à l'intention du public sur les programmes de développement régional mis en oeuvre dans chaque province; la mise en oeuvre des programmes régionaux et leur coordination avec ceux de la province et d'autres ministères fédéraux; la coordination de programmes régionaux d'autres ministères fédéraux dans le cadre des EDER, de la nouvelle Entente, de FÉDOR, etc.; les analyses micro-économiques portant sur les questions de développement régional intéressant la région; les communications publiques concernant les programmes fédéraux de développement régional; la négociation des ententes auxiliaires en vertu des EDER et les activités conjointes fédérales-provinciales; la coordination, l'élaboration et la mise en oeuvre d'importantes initiatives spéciales; la consultation avec les organismes provinciaux et les comités consultatifs du secteur privé; les services de secrétariat au Conseil consultatif du FÉDOR en Ontario.

Les avantages pour les clients comprendront :

Le lancement accéléré de nouvelles entreprises et l'expansion de celles qui sont déjà en place; la viabilité à plus longue échéance des entreprises; le perfectionnement des compétences professionnelles et de gestion et de meilleures possibilités pour les régions désavantagées.

Activités de développement régional (Ontario et Québec) : Analyser l'économie régionale au niveau micro-économique; gérer, mettre en oeuvre et coordonner les programmes, les initiatives régionales spéciales et les communications.

Sommaire des ressources

L'activité "Développement régional en Ontario et au Québec" compte pour environ 71 % des dépenses totales du Programme pour 1989-1990 et 85 % des années-personnes.

Tableau 4 : Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses		(en milliers de dollars)	
1989-1990	Prévu	Réel	1987-1988
Total - Développement régional			
193 773	192 340	119 551	
Ontario et Québec			
193 773	192 340	119 551	
Total			
193 773	192 340	119 551	
Années-personnes			
236	246	242	

En 1989-1990, environ 11 % du budget du développement régional en Ontario et au Québec sera consacré à la rémunération et autres dépenses de fonctionnement et 89 % aux subventions et contributions.

Données sur le rendement et justification des ressources

Le rendement de l'activité sera mesuré par les progrès du développement économique régional en Ontario et au Québec, concrétisés par :

- Le rendement du bureau de l'administration centrale, y compris les exposés à l'intention du ministre et du gouvernement, les approches et les plans fédéraux coordonnés relatifs au développement régional en Ontario et au Québec; la conception, la mise au point et l'évaluation des programmes, politiques et approches de caractère général concernant le développement régional; les analyses micro-économiques concernant le développement économique de l'Ontario et du Québec; le suivi du rendement des EDER et leur coordination; les lignes de conduite en vue de la négociation de nouvelles EDER, suivant les

A. Développement régional en Ontario et au Québec

Objetif

Coordonner, appuyer et promouvoir le développement économique régional en Ontario et au Québec.

Description

L'activité comprend les aspects suivants :

- définir la stratégie fédérale de développement économique régional dans chaque province;
- créer et exécuter les programmes industriels régionaux et les programmes destinés aux petites entreprises ainsi que les initiatives subventionnées;
- coordonner l'ensemble de l'effort de développement régional fédéral en Ontario et au Québec;
- défendre les intérêts de chaque région au moment de la prise de décisions de caractère national;
- assurer la liaison avec les gouvernements de l'Ontario et du Québec, y compris la négociation des Ententes de développement économique et régional (EDER); et
- suivre et analyser l'évolution régional dans ces deux économies provinciales.

L'activité se compose de trois principaux domaines relevant de la compétence du Sous-ministre associé.

Développement régional (Administration centrale) : Créer des programmes et en assurer l'analyse et l'évaluation, élaborer des politiques et les coordonner, défendre les intérêts des régions, et effectuer l'analyse de l'économie régionale au niveau macro-économique.

E. Efficacité du Programme

On n'ignore encore quel sera le rendement concernant les objectifs visés et les résultats prévus dans le cadre de ce nouveau Programme. Des systèmes de contrôle et des grilles d'évaluation visant les nouvelles initiatives figurant à la page 3-18 sont en voie d'élaboration.

L'examen du PDEA par les autorités ministérielles, y compris le processus de consultation avec les autochtones susmentionné, a pris fin.

Développement économique des autochtones

Bien que la loi instaurant le ministère des L'Industrie, des Sciences et de la Technologie n'ait pas été adoptée avant la dissolution du Parlement et les élections générales, la restructuration de l'organisme du développement régional s'est effectuée en se fondant sur les pouvoirs actuels du MEIR. Dans ce contexte, de nouveaux programmes d'aide visant les sous-régions moins industrialisées et ayant un taux de chômage plus élevé ont été mis sur pied dans le cadre du FEDNOR et de la nouvelle Entente conclue avec le Québec.

Développement régional en Ontario et au Québec

3. État des initiatives annoncées antérieurement

Programmes : On procède actuellement à l'analyse des besoins en développement concernant les collectivités autochtones et on met au point les options et approches pertinentes qui seront soumises au gouvernement pour étude à l'expiration des programmes actuels. Le processus se déroule dans le cadre de consultations exhaustives avec les collectivités autochtones.

Développement économique des autochtones

- L'affectation de fonds spéciaux en vue d'appuyer les priorités de développement à Montréal;
- L'innovation; et
- L'aide à certains secteurs désavantagés.

En ce qui concerne les régions centrales, trois futurs programmes conjoints fédéraux-provinciaux auront pour thème :

- Expansion des entreprises (un programme d'innovation commun fédéral-provincial et un volet touristique, dans le cadre du Programme de développement);
- Recherche et développement technologique (essais et expérimentation dans les domaines de l'agro-alimentaire, de la pêche et de l'aquaculture);
- Exploitation des ressources naturelles;
- Renforcement de l'infrastructure économique; et
- Perfectionnement des ressources humaines.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Développement régional en Ontario et au Québec

Il n'y a pas longtemps que le gouvernement fédéral a mis en oeuvre sa nouvelle approche en matière de développement régional. Le secteur concerné est en voie de mise sur pied dans le cadre de la création d'Industrie, Sciences et Technologie.

L'élaboration de programmes de développement régional en Ontario et au Québec dépend des conditions économiques locales, de la position et des priorités des gouvernements provinciaux et de la participation régionale à la mise au point de stratégies et de priorités que fourniraient respectivement les comités consultatifs qui seront créés dans les régions de ressources du Québec et le Conseil consultatif sur le développement économique de l'Ontario qui existe déjà dans le cadre de l'initiative FEDNOR.

Développement économique des autochtones

La plupart des programmes du MEIR à l'intention des autochtones arriveront à échéance le 31 mars 1989. Leur remplacement ou prolongation a fait l'objet de consultations exhaustives avec les autochtones partout au pays et avec les représentants des autres ordres de gouvernement. Le gouvernement fédéral n'a toutefois pas encore pris de décision au sujet de l'avenir des programmes de développement économique des autochtones mis en oeuvre par ISIC.

2. Initiatives

Développement régional en Ontario et au Québec

Ententes de développement économique et régional : Au cours de 1989-1990, les EDCR seront examinées avec les gouvernements de l'Ontario et du Québec en vue de déterminer, d'une part, les besoins des clients et, d'autre part, la pertinence des ententes auxiliaires découlant des EDCR en tant qu'outils de développement régional et le rôle qu'elles jouent pour favoriser l'efficacité de la collaboration fédérale-provinciale.

Tourisme : Un programme est actuellement en voie de mise au point dans le cadre du FEDNOR.

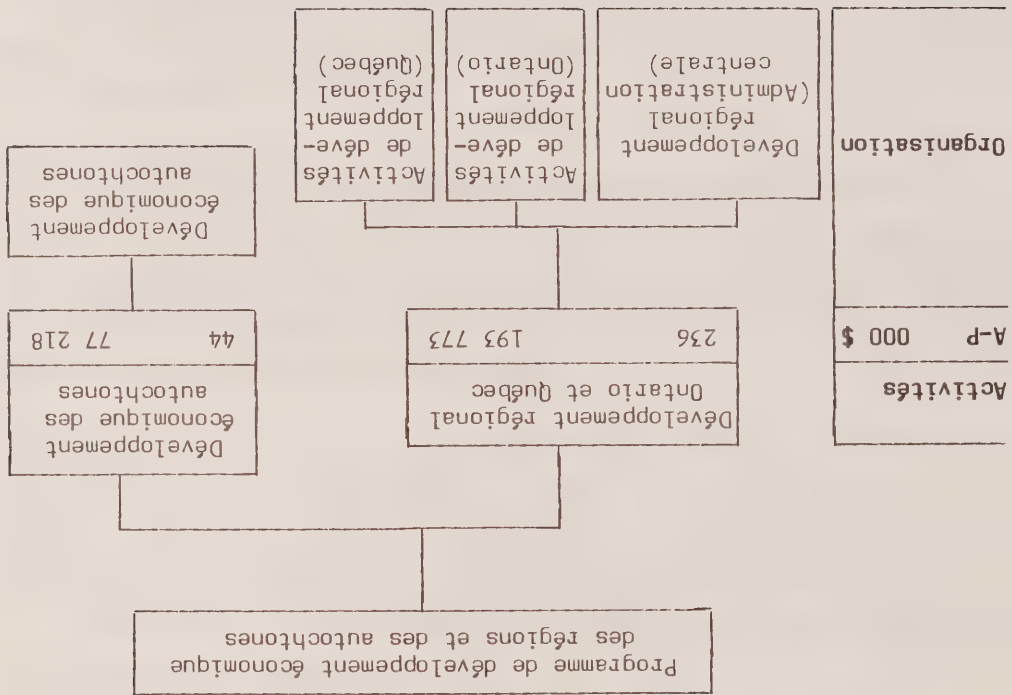
Programmes : Les programmes prévus aux termes de l'Entente seront mis sur pied pour les régions de ressources et les régions centrales du Québec. En ce qui concerne les régions de ressources, des cadres de programmation seront établis pour les secteurs suivants :

3-18 (MEIR/Programme de développement économique des régions et des autochtones)

5. Structure organisationnelle

Le tableau suivant présente les relations qui existent entre les secteurs et les activités au sein du Programme.

Tableau 3 : Ressources pour 1989-1990 par secteur et activité



Le personnel à l'administration centrale sera chargé de l'élaboration des programmes, des analyses et de l'évaluation; de l'élaboration de la politique, de la coordination et de la défense des intérêts de l'industrie, et des analyses économiques régionales au niveau macro-économique. Les bureaux régionaux de l'organisation seront chargés de l'analyse économique régionale au niveau micro-économique, de la gestion, de la mise en oeuvre et de la coordination des programmes, des initiatives régionales spéciales et des communications et, en Ontario, de la prestation de services au Conseil consultatif de FEDNOR. Des bureaux auxiliaires situés dans chacune des deux régions faisant rapport à Montréal et à Sault Ste-Marie établiront des liens étroits avec la clientèle et assurera une mise en oeuvre plus efficace du programme. En outre, l'initiative FEDNOR est dirigée par un conseil regroupant des dirigeants d'entreprises du secteur privé dans le nord de l'Ontario.

Développement économique des autochtones

L'organisation chargée du développement économique des autochtones relève du sous-ministre adjoint chargé de l'organisation met en oeuvre le programme avec l'appui des éléments organisationnels assumant la responsabilité de Politique et application des programmes, du Développement des programmes et investissements et de Développement des entreprises.

L'activité "Développement économique des autochtones" vise à aider les peuples autochtones de toutes les régions du Canada à réaliser leur potentiel économique.

Elle comprend l'élaboration de politiques et de programmes et le développement des institutions financières des entreprises autochtones. L'organisation du programme se compose d'une administration centrale et de quatre bureaux régionaux. L'administration centrale est chargée de l'élaboration du programme, des communications, de l'élaboration de la politique, de la coordination globale du programme et du secrétariat du Conseil chargé du développement économique des autochtones. Les bureaux régionaux de l'organisation -- situés à Vancouver, Velloknife, Winnipeg et Montréal -- assurent la gestion et l'application du programme dans les régions et se chargent des initiatives régionales uniques.

● La loi sur l'engagement rural et le développement agricole, s.3, fournit le mandat des ententes spéciales ARDA conclues entre le gouvernement fédéral, les provinces et les territoires.

Des protocoles d'entente sur le développement économique des autochtones ont été conclus entre le Canada et l'Alberta et entre le Canada et le Québec, conformément aux ententes de développement économique et régional conclues avec ces provinces.

Le Premier ministre a affirmé qu'il s'engageait à maintenir les niveaux de financement des programmes visant à réduire les disparités auxquelles sont confrontés les Canadiens d'origine autochtone et à consulter la collectivité autochtone quant aux questions touchant leurs intérêts.

3. Objectif du Programme

Le Programme de développement économique des régions et des autochtones vise à promouvoir le développement économique régional en Ontario et au Québec et à aider les peuples autochtones à réaliser leur potentiel économique.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

La nouvelle structure de programme se compose de deux activités : le Développement économique régional en Ontario et au Québec et le Développement économique des autochtones.

Développement régional en Ontario et au Québec

L'organisation chargée du développement régional en Ontario et au Québec rendra compte par l'entremise d'un sous-ministre associé du ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie. Bien que l'organisation soit logée à ISTC, elle aura une identité distincte et sera dotée de son propre budget et de ses propres ressources de fonctionnement.

L'activité "Développement régional en Ontario et au Québec" vise à coordonner, à soutenir et à promouvoir le développement économique régional en Ontario et au Québec.

On a procédé à la création de l'organisation chargée du développement économique régional en Ontario et au Québec tout au long de 1988-1989. La nouvelle organisation chargée du développement régional proposée pour l'Ontario et le Québec au sein d'ISTC se composera de trois centres de responsabilité -- un à l'administration centrale à Ottawa, un pour l'ensemble de l'Ontario situé à Sault-Ste-Marie et un pour le Québec situé à Montréal -- qui rendront compte par l'entremise du sous-ministre associé du Ministère.

Développement économique des autochtones

Dès le début des années 1970, le MEIR mettait en oeuvre des programmes de développement économique s'adressant aux autochtones et il a collaboré avec certaines provinces de l'Ouest et les territoires pour mettre en oeuvre les programmes s'inscrivant dans les ententes auxiliaires sur le développement du Nord et dans l'ARDA spéciale.

En 1983, le MEIR lançait le Programme de développement économique des autochtones (PDCA), le premier programme national de ce genre s'adressant à tous les peuples autochtones.

2. Mandat

Développement régional en Ontario et au Québec

Le mandat du MEIR en ce qui a trait au développement régional en Ontario et au Québec prévoit les tâches suivantes :

- la formulation des politiques et des approches visant le développement régional en Ontario et au Québec et la surveillance et l'analyse des deux économies provinciales;
- la défense du développement économique régional à Ottawa, la liaison avec les gouvernements de l'Ontario et du Québec et d'autres ministères fédéraux ainsi que la coordination générale de toutes les activités fédérales de développement régional en Ontario et au Québec;
- la gestion, l'élaboration et la mise en oeuvre de programmes et d'initiatives de développement économique en Ontario et au Québec;
- la gestion des questions spéciales touchant les problèmes et les projets de développement régional en Ontario et au Québec, plus particulièrement lorsque différents intérêts ou ministères sont en cause.

Développement économique des autochtones

Le mandat du MEIR pour ce qui est du développement économique des autochtones se fonde sur trois autorisations distinctes :

- l'article 6(d) de la loi sur le ministère de l'Expansion industrielle régionale constitue le fondement du Programme de développement économique des autochtones;

- l'article 8 de la loi constitue le fondement des ententes fédérales-provinciales sur le développement du Nord (EDN); et

Le développement régional en Ontario et au Québec

Depuis 1982, la responsabilité de la politique en matière de développement régional et de sa coordination incombe au Comité du Cabinet chargé du développement économique et régional, un comité des ministres dont le portefeuille était relié au développement économique. Le ministre de l'Expansion industrielle assumait des responsabilités précises au titre du développement industriel régional. De 1984 à 1987, le ministre de l'Expansion industrielle régionale était chargé d'élaborer des propositions de politique de développement régional et de coordonner les activités mises en oeuvre dans le cadre des ententes de développement économique et régional (EDER). Les programmes eux-mêmes et leur application relevaient des ministres chargés des différents secteurs.

En 1987, avec la formation de l'Agence de promotion économique du Canada atlantique et du ministre de la Diversification de l'économie de l'Ouest, la responsabilité du Programme de développement industriel et régional et les responsabilités du MEIR à l'égard des EDER, à l'exception de celles touchant l'Ontario et le Québec, ont été transférées à ces deux organismes. Dans ce contexte, il a été annoncé que le reste du MEIR serait fusionné avec le ministre d'Etat chargé des Sciences et de la Technologie qui conserverait la responsabilité du développement régional en Ontario et au Québec, et la responsabilité de programmes qui seraient mis en oeuvre par un organisme distinct relevant d'un sous-ministre associé.

Egalement en 1987, le gouvernement a annoncé la création du Fonds FEDNOR et y a affecté 55 millions de dollars états sur cinq ans pour les programmes de stimulants visant l'industrie et les petites entreprises et pour d'autres initiatives visant à soutenir le développement du nord de l'Ontario. Pour exécuter cette initiative régionale spéciale, on a créé un conseil consultatif local - le Conseil FEDNOR - et mis sur pied, au sein du Ministère, le Secrétariat de FEDNOR. Au Québec, la nouvelle organisation continuera de mettre en oeuvre la nouvelle approche représentée par trois programmes : le Programme de relance industrielle pour l'Est de Montréal ainsi que le Programme de renforcement de la productivité manufacturière et le Programme d'expansion des entreprises mis en place dans le cadre de la nouvelle entente fédérale-provinciale sur le développement des régions du Québec (l'Entente).

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
	Kéel	Budget des dépenses	Différence
L'autochtonisme régional et le Québec	119 551	122 588	3 037
	48 564	45 174	(3 390)
	168 115	167 762	(353)
Années-personnes	302	314	12

Tableau 2 : Résultats financiers en 1987-1988 par activité

2. Examen des résultats financiers

- Au cours de 1987-1988, le Programme de développement économique des autochtones a conclu le processus consultatif le plus important et le plus exhaustif de l'histoire du Ministère, en ce qui concerne un groupe client précis.
- L'autochtonisme régional et le Québec ont été approuvés : 75 millions de dollars ont été approuvés pour renforcer les enveloppes budgétaires de certaines ententes auxiliaires pour leur permettre de se poursuivre jusqu'au 31 mars 1990; 40 millions de dollars pour la mise en valeur des ressources forestières dans l'est du Québec; et 35 millions de dollars pour soutenir le développement économique dans l'est de Montréal.
- Les crédits fédéraux à l'intention du Québec s'ajoutant aux crédits de l'entente susmentionnée et totalisant 150 millions de dollars ont été approuvés : 75 millions de dollars pour renforcer les enveloppes budgétaires de certaines ententes auxiliaires pour leur permettre de se poursuivre jusqu'au 31 mars 1990; 40 millions de dollars pour la mise en valeur des ressources forestières dans l'est du Québec; et 35 millions de dollars pour soutenir le développement économique dans l'est de Montréal.
- Parmi les nouveaux programmes lancés ou administrés dans les régions de ressources du Québec, mentionnons le Programme d'expansion des entreprises et divers autres programmes et projets mis sur pied en collaboration avec d'autres ministères sectoriels.
- Dans les régions centrales, le Programme de renforcement de la productivité manufacturière a été mis sur pied.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Les points saillants présentés ci-dessous constituent un éventail des réalisations qui ont contribué au rendement récent du Programme.

Développement régional en Ontario et au Québec

- En 1987-1988 a commencé le transfert des responsabilités au titre du développement régional du MEIR à deux nouveaux organismes : le ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest et l'Agence de promotion économique du Canada atlantique. On a également annoncé la création d'un nouvel organisme interne autonome pour l'Ontario et le Québec au sein d'ISIC.

- A la suite de l'établissement du fonds FEDNOR et du Conseil consultatif de FEDNOR en Ontario en 1987, trois nouveaux programmes visant spécifiquement à stimuler l'emploi et le revenu gagné dans le nord de l'Ontario sont devenus opérationnels. Il s'agit du Programme d'aide aux petites entreprises rurales, du Programme industriel de base et du Programme d'assurance-crédit. De plus, le Programme de conseillers touristiques a été mis sur pied au cours de l'été 1988.

- En 1988-1989, le Conseil de FEDNOR a mené des consultations publiques exhaustives, diffusé de l'information sur les activités fédérales de développement économique, participé à la conception de programmes dans le cadre de FEDNOR et à l'étude de propositions soumises au Secréariat de FEDNOR, et exprimé son opinion sur des questions clés de politiques et de programmes se rapportant au développement économique dans le nord de l'Ontario.

- Au cours de l'année, une initiative spéciale a été lancée à titre expérimental pour aider les entreprises du nord de l'Ontario à accéder plus facilement aux marchés de l'état.

- Une entente sur le développement des régions du Québec (la nouvelle "Entente") a été conclue le 9 juin 1988 entre le Canada et le Québec. Elle offre des programmes de développement régional dans les régions de ressources et dans les régions centrales de la province. De nouveaux crédits fédéraux totalisant 440 millions de dollars ont été approuvés et couvrent une période de cinq ans.

686T-886T

: TSUIB

(27)

(8)

Programme de développement industriel et régional

Fonds de développement du Nord de l'Ontario

Programme de développement économique des autochtones

Programme spécial pour la région de Laprade

Programme de renforcement de la productivité manufacturière

programme d'expansion des entreprises

Programme de relance industrielle pour l'Est de Montréal et Programme du parc

technologique

Total

(17)

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1 : Besoins financiers par activité

Détails	(en milliers de dollars)			
	Budget des dépenses	Prévu	Différence	à la page
	1989-1990	1988-1989		
Développement régional	193 773	192 340	1 433	3-20
Ontario et Québec				
Développement économique des autochtones	77 218	82 963	(5 745)	3-23
	270 991	275 303	(4 312)	
Années-personnes	280	306	(26)	

Explication de la différence : La baisse nette de 4 millions de dollars (2 %) des besoins par rapport aux prévisions de 1988-1989 est attribuable aux hausses liées à l'introduction de nouveaux programmes de développement régional et à l'augmentation des dépenses effectuées dans le cadre du programme Laprade ainsi qu'à des baisses associées à des programmes faisant l'objet de mesures de temporisation tels le Programme de développement industriel et régional et le Programme de développement économique des autochtones. Les principales hausses (et baisses) par programme sont ventilées ainsi :

Le Programme d'expansion des entreprises	5
Le Programme de renforcement de la productivité manufacturière	8
Le Programme de relance industrielle pour l'Est de Montréal	9
Contributions à l'infrastructure industrielle - Matane	11
Programme spécial pour la région de Laprade	9
Programme de développement industriel et régional	(43)
Programme de développement économique des autochtones	(3)
Total	(4)

(en millions de dollars)

unilatéraux et des programmes fédéraux-provinciaux seront coordonnés par d'autres ministères chargés des secteurs dans les régions de ressources par l'entremise de l'organisation d'ISTIC chargée du développement régional. (Voir les pages 3-18 et 3-19).

En Ontario, l'organisation héritera de la responsabilité de la coordination des ententes auxiliaires en vigueur et futures découlant de la FEDER. Elle continuera également de mettre en oeuvre l'initiative FEDNOR. Plus précisément, elle devrait se charger de quatre programmes dans la région visée par la FEDNOR. Il s'agit du programme d'aide aux petites entreprises rurales, du Programme industriel de base, du Programme d'assurance-prêt et d'un nouveau programme sur le tourisme en cours d'élaboration. (Voir les pages 3-11, 3-13 et 3-18).

Le programme de développement économique des autochtones présentement en vigueur vient à échéance le 31 mars 1989. Les versements effectués aux termes du programme et la surveillance des projets cours se poursuivra jusqu'en 1991-1992, ce que reflète la baisse

A. Plans pour 1989-1990

1. Points saillants

Les points saillants du Programme de développement économique des régions et des autochtones pour l'année financière 1989-1990 sont présentés ci-dessous.

- Une nouvelle organisation chargée du développement régional en Ontario et au Québec et la nouvelle approche qui en découle en matière de développement régional seront mis en place dans le cadre de l'établissement du nouveau ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie. (Voir la page 3-15).

- La nouvelle approche se souciera davantage des priorités locales et utilisera plus judicieusement les ressources fédérales limitées en les affectant aux secteurs qui en ont le plus besoin. (Voir la page 3-13).

- Au Québec, l'organisation héritera des activités régionales de programmes du MEIR et se chargera de coordonner les activités de onze ententes auxiliaires EDCR encore en vigueur et visant différents secteurs à l'échelle de la province. (Voir la page 3-18).

- La nouvelle organisation continuera d'appliquer la nouvelle approche représentée par trois programmes: Le Programme de relance industrielle pour l'Est de Montréal, Le Programme de renforcement de la productivité manufacturière et le Programme d'expansion des entreprises mis sur pied aux termes d'une nouvelle entente fédérale-provinciale sur le développement des régions du Québec (l'Entente). (Voir les pages 3-11 et 3-12).

- En 1989-1990, la plupart des nouvelles activités porteront sur la mise en oeuvre de programmes fédéraux et de programmes fédéraux-provinciaux prévus dans l'Entente. Par exemple, un nouveau programme visant certaines régions moins favorisées du Québec sera mis en place dans les régions centrales. Dans les régions centrales et de ressources, un programme d'innovation commun sera mis sur pied. De même, des programmes fédéraux

B. Emploi des autorisations en 1987-1988 -- Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget des dépenses	Total disponible	Emploi réel
25	Dépenses de autochtones			
30	fonctionnement Subventions et contributions	22 038 850	22 892 180	21 042 000
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	142 648 968	187 566 441	145 263 000
		1 684 000	1 810 000	1 810 000
Total du Programme -		166 371 818	212 268 621	168 115 000
Budgetaire		166 371 818	212 268 621	168 115 000
Total du Programme		166 371 818	212 268 621	168 115 000

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits (dollars)		Budget des dépenses 1989-1990
Programme de développement économique des régions et des autochtones		
25	Expansion industrielle régionale - Dépenses de fonctionnement	22 821 000
30	Expansion industrielle régionale - Subventions inscrites au Budget et contributions	245 947 000

Programme par activité

(en milliers de dollars)		Budget principal 1989-1980	Budget principal 1988-1989
Années- personnes		Budgétaire	Total
Dépenses		Paielements	
Fonction- en de			
autorisées		nement	capital
			transfert

Développement régional en Ontario et au Québec	236	20 095	131	173 547	193 773	215 167
Développement économique des autochtones	44	4 795	23	72 400	77 218	76 963
Années- personnes autorisées en 1988-1989	306	24 890	154	245 947	270 991	292,130

Autorisations de dépenser
(MEIR)

A. Autorisations pour 1989-1990 -- Partie II du Budget des dépenses
Besoins financiers par autorisation

Crédits (en milliers de dollars)	
Budget des dépenses	Budget des dépenses
1989-1990	1988-1989

Programme de développement économique des régions et des autochtones	25	Dépenses de fonctionnement	22 821	27 188
	30	Subventions et contributions	245 947	262 620
	(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	2 223	2 322
	Total budgétaire		270 991	292 130
	Total du Programme		270 991	292 130

Table des matières - Programme de développement économique
des régions et des autochtones (PDERA)
(MEIR)

Autorisations de dépenser

- A. Autorisations pour 1989-1990 3-4
- B. Emploi des autorisations en 1987-1988 3-6

Section I

Aperçu du Programme

- A. Plan pour 1989-1990
 - 1. Points saillants 3-7
 - 2. Sommaire des besoins financiers 3-9
- B. Rendement récent
 - 1. Points saillants 3-11
 - 2. Examens des résultats financiers 3-12
- C. Données de base
 - 1. Introduction 3-13
 - 2. Mandat 3-14
 - 3. Objectif du Programme 3-15
 - 4. Organisation du Programme en vue de son exécution 3-15
 - 5. Structure organisationnelle 3-17
- D. Perspective de planification
 - 1. Facteurs externes qui influent sur le Programme 3-18
 - 2. Initiatives 3-18
 - 3. État des initiatives annoncées antérieurement 3-19
 - 4. Efficacité du Programme 3-20

Section II

Analyse par activité

- A. Développement régional en Ontario et au Québec 3-21
- B. Développement économique des autochtones 3-24

Section III

Renseignements supplémentaires

- A. Aperçu des ressources du Programme
 - 1. Besoins financiers par article 3-27
 - 2. Besoins en personnel 3-28
 - 3. Besoins en années-personnes 3-29
 - 4. Dépenses en capital 3-29
 - 5. Paiements de transfert 3-30
 - 6. Recettes 3-32
 - 7. Coût net du Programme 3-33

Programme de développement économique
des régions et des autochtones
(MEIR)

Plan de dépenses
1989-1990

8. Coût net du Programme

Le tableau 15 présente le coût total de chacune des activités du Programme de l'industrie et de la technologie. Les autres coûts indiqués se composent des frais d'utilisation des locaux fournis par Travaux publics Canada et des divers services fournis gratuitement par d'autres ministères.

Tableau 15 : Coût estimatif du Programme pour 1989-1990 (en milliers de dollars)

Coût net prévu du Programme	1989-1990	1988-1989
Coût net prévu du Programme	1989-1990	1988-1989
Plus (1)	Coût	Moins (2)
autres coûts	total	recettes
19 161	945 646	188 023
926 485		757 623
		911 462

(1) Voir le tableau 16 pour les détails.
(2) Voir le tableau 13 pour les détails.

Le tableau 16 donne une ventilation des services offerts gratuitement par d'autres ministères.

Tableau 16 : Services reçus sans frais d'autres ministères

(en milliers de dollars)	Montant 1989-1990
Travaux publics - Locaux	16 486
Approvisionnements et Services - comptabilité et émission de chèques	226
Conseil du Trésor - primes et frais d'assurance	2 230
Travail - rémunération des salariés	219
	19 161

6. Recettes

Les recettes du Programme sont versées au Fonds du revenu consolidé.

Tableau 13 : Recettes par type

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	Prévu	Réel
1988-1989	1987-1988		
Revenus de placement	18 444	19 140	22 057
Remboursements des dépenses de l'année précédente	160 950	37 410	64 238
Services et frais	7 237	6 428	7 061
Autres recettes non fiscales	1 392	4 482	1 182
Total du Programme	188 023	67 460	94 538

7. Prêts, dotations en capital et avances

Tableau 14 : Prêts, dotations en capital et avances

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	Prévu	Réel
1988-1989	1987-1988		
Paie ment pour l'achat de capital- actions	300	300	-
Prêts en vue d'aider des indus- tries de fabrication, de transformation et de services	500	500	110 000
	800	800	110 000

5. Paiements de transfert

Tableau 12 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)		Budget des dépenses	Prévu	Réel
		1989-1990	1988-1989	1987-1988
Contributions (suite)				
Contributions à Springhill Farms Company				
		—	175 000	—
Contributions en vertu du Programme des industries de services				
		—	—	999 160
(1) Obligations contractées en vertu de la loi sur les prêts aux petites entreprises				
		22 000 000	34 700 000	23 248 189
(1) Paiements d'assurance en vertu du Programme d'expansion des entreprises				
		8 000 000	8 000 000	1 433 308
Total des contributions		729 668 000	765 072 000	818 044 439
Total des paiements de transfert		732 168 000	768 122 000	820 228 439

Tableau 12 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)				Contributions (suite)	
Budget des dépenses				1989-1990	1988-1989
Prévu				Réel	1987-1988
Contributions pour stimuler l'activité économique dans la région désignée du Cap-Breton					
				540 000	3 163 000
				4 252 000	1 033 000
Entreprise Atlantique					
				4 252 000	1 033 000
Contributions en vertu du Programme de microélectronique et de développement de systèmes					
				10 799 000	3 890 000
				18 649 000	6 574 000
Contributions à GINC/Suzuki					
				18 649 000	6 574 000
Contributions au Système d'automatisation de la marche des trains					
				5 384 000	2 244 000
				800 000	12 227 000
Contributions à Versatile Pacific					
				19 500 000	3 000 000
				16 542 369	16 542 369
Contributions en vertu du Programme de mise en valeur de la technologie et du Programme de recherche des possibilités technologiques en Europe					
				23 463 000	17 229 000
				438 000	770 000
Contributions à l'Institut canadien de la chaussure et du cuir					
				438 000	770 000
				866 439	866 439
Contributions en vertu du Programme de rationalisation des chantiers navals de l'Ontario					
				1 500 000	4 958 000
				7 640 000	7 640 000
Contributions pour les travaux de la Division Trenton de la Société Hawker-Siddeley					
				6 800 000	4 100 000
				18 321 000	18 321 000
Contributions à des organismes sans but lucratif pour favoriser la coopération et le développement économiques					
				502 000	483 000
				158 876	158 876
Contributions en vertu du Programme d'aide aux entreprises du centre de l'Ontario victimes de la tornade					
				--	--
				96 035	96 035
Contributions au Pentiction Convention Centre					
				--	--
				300 000	300 000
Contributions à Innovation Management Corporation of Canada Inc.					
				--	--
				4 217 815	4 217 815
Contributions à General Discovery and Supply Company					
				--	--
				2 625 000	2 625 000
				232 000	232 000

Tableau 12 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)			Budget des dépenses	Prévu	Réel
			1989-1990	1988-1989	1987-1988

Contributions en vertu du Programme d'aide aux constructeurs de navires	7 800 000	8 100 000	2 608 380		
Contributions en vertu du Programme de développement industriel relié au transport dans l'Ouest	3 346 000	800 000	4 191 722		
Contributions aux termes des campagnes sectorielles	11 650 000	3 050 000			
Contributions en vertu du Programme des technologies stratégiques	11 600 000	1 300 000			
Contributions au Saskatchewan Community-Advanced Network	3 000 000	3 500 000			
Contributions en vertu du Programme de développement de technologies environnementales pour le fleuve St-Laurent	1 900 000	200 000			
Contributions pour le soutien des services aux entreprises	500 000				
Contributions au titre d'initiatives en vertu de la Politique nationale de l'entrepreneuriat	1 000 000	1 492 000			
Contributions au British Columbia Commercial Arbitration centre	25 000	100 000			
Contributions à l'Association Canadienne des Industries Maritimes	70 000	40 000			
Contributions à l'Association de l'Industrie de géomatique du Canada	30 000	50 000			
Contributions pour les engagements en vigueur en vertu du Programme d'aide à l'adaptation de l'industrie et de la main-d'œuvre		302 000	998,000		
Contributions à des organismes sans but lucratif et à des activités commerciales en vue d'appuyer le tourisme	400 000	500 000	3 274 347		
Contributions au Conseil Commercial Canada-Chine	250 000	200 000	200 000		
Contributions aux Expéditeurs de produits spéciaux		4 976 000	3 959 000		
Contributions en vertu du Règlement pour un renouveau industriel canadien	21 408 000	40 443 000	62 195 513		
Contributions aux producteurs de bardeaux et planchettes refondues de la vallée du Fraser	2 322 000	1 923 000			

5. Paiements de transfert

Tableau 12 : Détail des subventions et contributions

(en dollars)		Budget des dépenses		1988-1989		1987-1988	
		Prévu		Réel			

montre l'échelle de traitement de chacun des groupes professionnels au 1^{er} octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base, y compris les provisions pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

Années-personnes Non-contrôlées 1989-90 1988-89 1987-88	Échelle des traitements actuelle	le traitement annuel moyen 1989-1990	Autre	
			22	0 - 147 700
			-	47 794

3. Besoins en années-personnes

Tableau 10 : Besoins en années-personnes par activité

Laboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	Développement de l'industrie et de la technologie	Opérations	Gestion et administration	Budget des dépenses	
				1989-1990	Prévu 1988-1989 Réal 1987-1988
95	671	599	457	1 822	1 954
109	732	920	521	2 282	

4. Dépenses en capital

Le tableau 11 présente les dépenses en capital de 1987-1988 à 1989-1990.

Tableau 11 : Répartition des dépenses en capital

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989 Réal 1987-1988	Construction et acquisition de machines et d'équipement	
				968	3 433

L'équipement acheté se compose principalement de mobilier de bureau, d'équipement téléphonique, de photocopieuses, de matériel audiovisuel, d'ordinateurs et d'autre matériel informatique.

2. Besoins en personnel

Tableau 9 : Détail des besoins en personnel

Années-personnes autorisées	échelle des traitements pour le traitement annuel moyen	
	échelle des traitements	provision
89-90 88-89 87-88	actuelle	
Gestion		
Gouverneur en conseil et direction	57 100-140 900	84 318
Gestion supérieure	55 600-68 800	67 645
Scientifique et professionnel		
Économie, sociologie et statistique	16 200-77 100	58 228
Autre	22 700-49 100	36 320
Administration et service extérieur		
Services administratifs	15 200-64 300	37 957
Gestion des systèmes informatiques	21 600-70 700	44 524
Gestion financière	14 100-63 200	49 504
Services d'information	15 100-64 300	46 520
Organisation et méthodes	15 400-64 300	43 337
Gestion du personnel	14 700-60 500	44 703
Administration des programmes	15 200-64 300	48 450
Adhés et approvisionnement	14 200-64 300	38 598
Commerce	16 700-69 100	59 913
Service extérieur	18 100-71 300	47 783
Technique		
Techniciens divers	14 000-61 700	37 583
Soutien (sciences sociales)	14 000-64 000	36 757
Autres	17 800-46 000	—
Soutien administratif		
Commissariat, sténographie et dactylographie	14 000-28 000	26 185
Secrétariat, sténographie et dactylographie	14 200-35 400	25 684
Autre	14 400-42 400	28 125
Exploitation		
Services divers	21 000-40 900	28 701
Manœuvres et hommes de métier	14 600-44 400	27 340
Autres	—	—

Nota : Les colonnes des années-personnes présentent la répartition prévue, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle

(Renseignements supplémentaires) 2-47

Section III

Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Tableau 8 : Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	1988-1989	Réel 1987-1988
Personnel	95 606	95 989	106 864
Traitements et salaires			
Contributions aux régimes	14 707	14 778	18 563
d'avantages sociaux des employés			
Biens et services	110 313	110 767	125 427
Transport et communications	14 802	14 674	15 837
Information	29 276	29 021	31 346
Services professionnels et spéciaux	29 688	29 429	31 764
location	2 302	2 283	2 482
Achat de services de réparation et d'entretien	1 398	1 386	1 549
Services publics, fournitures et approvisionnements	2 961	2 935	3 153
Autres subventions et paiements	1 809	1 793	33 758
Total des dépenses de fonctionnement	82 236	81 521	119 889
Capital	968	968	3 433
Paiements de transfert	732 168	768 122	820 229
Total des dépenses budgétaires	925 685	961 378	1 068 978
Non-budgétaire (prêts et dotations en capital)	800	800	110 000
Total des dépenses	926 485	962 178	1 178 978

La hausse de 31,8 millions de dollars dans les dépenses de 1987-1988 (dépenses réelles) à 1988-1989 (dépenses prévues) notée à la rubrique (dépenses réelles) est attribuable surtout à une imputation unique liée à pêcheries Canada en 1987-1988 en vue de la remise de certaines dettes dues à Sa Majesté du chef du Canada.

Dans son sens le plus large, l'activité sera évaluée par l'efficacité de l'orientation, du contrôle et du soutien opérationnel fournis.

Données sur le rendement et justification des ressources

En 1989-1990, la totalité des sommes relatives à l'activité "Gestion et administration" seront consacrées aux traitements et autres dépenses de fonctionnement. La hausse des dépenses d'environ 4,8 millions de dollars entre les chiffres réels de 1987-1988 et les prévisions de 1988-1989 est attribuable à un changement de méthode comptable dans la présentation des dépenses du Ministère en informatique et à l'affectation, à l'activité Gestion et administration, du coût des années-personnes provisoires fournies par le Conseil du Trésor en 1988-1989.

B. Gestion et administration

Objectif

Fournir un service de direction administrative, de contrôle et de soutien opérationnel aux fins de la gestion du Ministère.

Description

L'activité englobe les bureaux des ministres, du sous-ministre et du sous-ministre associé, ainsi que la prestation de services de soutien au Ministère, y compris :

- Le Secrétariat général;
- Les Communications;
- Finances, personnel et administration, y compris la gestion de l'information et l'accès à l'information;
- Le Contenu; et
- La Vérification des opérations.

Sommaire des ressources

En 1989-1990, l'activité "gestion et administration" représentera environ 5 % des dépenses du Programme et 26 % des années-personnes.

Tableau 7 : Sommaire des ressources par activité

(en milliers de dollars)			Années-personnes	
Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989	Réel 1987-1988	Total	
			44 378	44 411
			Gestion et administration	
			44 378	44 411
			457	493
			521	

fonctionnelle des bureaux provinciaux et de fournir de l'aide dans les activités de liaison et de collecte de renseignements. Les avantages pour les clients se traduisent par des services qui respectent les normes de qualité et qui sont fournis au moment opportun, par une amélioration de la planification du travail et par une gestion efficace de l'activité "Opérations".

Activités provinciales : Les principales activités des bureaux provinciaux sont les colloques, les salons commerciaux, les foires et missions; la prestation de renseignements sectoriels et horizontaux sur les marchés et les investissements, les contextes économique et politique, les pratiques de gestion, les profils de compétitivité, les possibilités d'initiatives conjointes et d'octroi de licences. Les bureaux provinciaux offrent des stimulants financiers dans le cadre de certains programmes de développement industriel. Grâce à ces activités, les clients sont mieux en mesure de tirer parti des débouchés sur les marchés intérieur et international dans les domaines du commerce et de l'investissement. De plus, les bureaux provinciaux font connaître les nouvelles technologies et les possibilités de transfert de technologie qui aident les industries à accroître leur productivité et leur compétitivité. Comme ils représentent leurs clients et dépendent leurs intérêts, les bureaux provinciaux contribuent à faire en sorte que la politique nationale tienne davantage compte des régions.

clients, en ce sens qu'elles assurent la cohérence, l'uniformité et l'intégrité des activités des programmes. En 1987-1988, dans le cadre de 150 documents d'information, et conseillé dans l'élaboration 20 ententes auxiliaires. En outre, la direction générale des programmes tient à jour le système d'information de gestion portant sur environ 150 programmes ministériels, auxquels se rattachent jusqu'à 57 000 projets.

Investissements de l'État : Les avantages des conseils prodigués sur les sociétés d'État, des programmes d'assurance crédit et des mesures de recouvrement des arriérés se situent au plan de l'amélioration du marché des capitaux et du climat d'investissement pour les petites entreprises, de la protection des intérêts de l'État contre les défauts de paiement, du recouvrement des prêts et des contributions, et de l'uniformité de la politique du Ministère et des sociétés d'État. Les prêts garantis ou assurés se montent à 2,4 milliards de dollars et les mesures de recouvrement visent près de 55 millions de dollars de dettes envers l'État.

Services aux entreprises : L'élaboration, la mise en oeuvre, l'expansion et l'orientation fonctionnelle des services aux entreprises

entraînent des avantages pour les clients, notamment un plus grand accès aux services des directions générales et un meilleur temps de réponse aux demandes de services. Parmi les résultats des activités, on compte une augmentation du nombre d'utilisateurs du Réseau d'approvisionnement et de débouchés d'affaires, qui sont passés de 4 200 en 1987 à 6 000 en 1988, la prestation de renseignements analytiques sur la performance et la productivité relatives à quelque 280 sociétés réparties dans 12 secteurs industriels, la publication de 60 profils d'importation (18 de plus qu'en 1987) et la production de 25 analyses d'importation.

Affaires internationales : Les avantages qu'apportent aux clients les accords de collaboration industrielle entre les entreprises canadiennes et étrangères et l'établissement de liens entre les Centres de commerce extérieur établis dans les bureaux provinciaux et les missions commerciales à l'étranger du ministère des Affaires extérieures se situent principalement au niveau de la recherche industrielle, du développement technologique et de l'investissement. D'une manière plus spécifique, les accords conclus avec C. Itoh, Nishio Iwai et Mitsubishi ont donné lieu à environ 15 co-entreprises et arrangements commerciaux, favorisé trois grands projets d'investissements, aidé six projets avec des pays tiers, et favorisé les exportations canadiennes par le truchement de six missions au pays, de douze visites dans tout le Canada, et de la tenue d'un grand nombre de réunions avec des représentants du Ministère. On a conclu ou reconduit des protocoles d'entente avec des entreprises établies au Japon, en République fédérale d'Allemagne et en Italie.

Planification, coordination et affaires provinciales : Cette activité s'est occupée de fournir une orientation et d'assurer la coordination des plans d'entreprise, d'aider le sous-ministre adjoint dans la gestion

développement technologique et industriel. Ils sont en outre chargés de la mise en oeuvre de certains programmes de capitalisation. Ces services et ces programmes visent à stimuler et à faciliter le développement industriel, scientifique et technologique au Canada à favoriser l'investissement et à aider les clients à tirer parti des débouchés sur le marché international concurrentiel. De plus, les bureaux provinciaux défendent les intérêts de leurs clients, dirigent les relations du Ministère avec les gouvernements provinciaux et assurent la gestion des ententes fédérales-provinciales.

Sommaire des ressources

En 1989-1990, l'activité "Opérations" représentera environ 38 % des dépenses du Programme et 32 % des années-personnes.

Tableau 6 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1989-1990	1988-1989	1987-1988	
Opérations	347 891	426 422	425 137
Total	347 891	426 422	425 137
Années-personnes	599	654	920

En 1989-1990, environ 13 % des sommes relatives à l'activité "Opérations" seront consacrées aux traitements et autres dépenses de fonctionnement et 87 % aux subventions et contributions.

Données sur le rendement et justification des ressources

Le rendement de l'activité sera mesuré, dans son ensemble, par l'efficacité des programmes et des services, et par la capacité des entreprises de profiter des occasions d'affaires, à l'échelle nationale et internationale. On décrit, dans les paragraphes suivants, les résultats et les avantages qui en découlent pour les clients.

Programmes : la mise au point de nouveaux programmes ou de programmes modifiés et des systèmes pertinents, la documentation et la prestation de conseils sur les aspects législatifs des programmes favorisent les

Activités provinciales : Les bureaux provinciaux offrent aux petites et moyennes entreprises de toutes les provinces et des territoires des services dans trois grands domaines : information spécialisée et renseignements commerciaux, développement du commerce et des marchés, et

Planification, coordination et affaires provinciales : Chargée de coordonner la planification commerciale pour le secteur des opérations, cette direction générale s'occupe aussi de surveiller et d'étudier les plans d'entreprise, de donner des conseils sur les systèmes de gestion et sur les normes des activités, de secourir le SMA, Opérations, en ce qui a trait à la gestion générale des bureaux provinciaux, et d'appuyer les activités de liaison et de collecte de renseignements.

Affaires internationales : Cette direction générale assure une orientation stratégique et coordonne la planification internationale des activités du Ministère en matière de commerce international, de développement de la technologie et des investissements et s'occupe des relations du Ministère avec les Affaires extérieures, l'ACDI et Investissement Canada, et donne des conseils sur des cas précis pour la SLE, le Ministère des finances et Revenu Canada. La direction générale planifie, coordonne et facilite les activités commerciales internationales du Ministère dans les pays prioritaires, y compris les rapports avec les gouvernements étrangers et les organismes internationaux, assure la gestion des protocoles d'entente internationaux du Ministère et entretient des rapports avec les directions générales des Affaires extérieures chargées des différentes régions géographiques et ses missions à l'étranger.

Services aux entreprises : Cette direction générale assure la gestion fonctionnelle des services aux entreprises du Ministère et est chargée d'élaborer, de promouvoir et de mettre en œuvre des services spécialisés tels que les Prix Canada pour l'excellence en affaires, l'accroissement de la productivité, les analyses d'importations et le Système d'approvisionnement et de débouchés d'affaires.

Investissements de l'État et garanties : Cette direction générale est chargée de conseiller les ministres sur les plans d'entreprise et les activités des sociétés d'État dont l'actif s'élève à 2,8 milliards de dollars (la Banque fédérale de développement, la Société de développement du Cap-Breton et la Société canadienne de brevets et d'exploitation limitée); d'assurer la gestion et la mise en œuvre de programmes d'assurance crédit, notamment les garanties de prêt aux prêteurs, pour aider les petites entreprises aux termes de la loi sur les prêts aux petites entreprises; d'offrir de l'assurance crédit aux transporteurs aériens régionaux qui se procurent des appareils DHC-8 construits par la société de Havilland; et de prendre des mesures pour recouvrer les arriérés de 55 millions de dollars dus à l'État sur les contributions versées dans le cadre des programmes ministériels.

Objectif

Favoriser une gestion intégrée des programmes d'aide financière et des services commerciaux du Ministère, des activités internationales et de celles des bureaux provinciaux.

Description

L'activité "Opérations" englobe les fonctions suivantes :

- concevoir et mettre en oeuvre des procédures, des normes et des systèmes pour les programmes d'aide financière du Ministère, et s'assurer de leur intégrité;

- administrer le programme ministériel d'assurance crédit et de recouvrement et donner des conseils au sujet des sociétés d'État;

- élaborer et fournir une orientation fonctionnelle sur les produits des entreprises de services, et promouvoir et offrir des services spécialisés aux entreprises du pays;

- assurer l'orientation fonctionnelle des activités internationales du Ministère dans les domaines du commerce, de l'investissement et de la technologie;

- donner une orientation fonctionnelle générale aux activités des bureaux provinciaux et s'assurer que les entreprises y sont représentées; et

- mettre en oeuvre dans les bureaux provinciaux des activités comprenant l'établissement d'un réseau provincial, la représentation, la collecte d'information et la prestation de programmes et de services en réponse aux besoins des clients.

L'activité "Opérations" englobe cinq directions générales qui relèvent du Sous-ministre adjoint, Opérations, et les bureaux provinciaux qui relèvent du Sous-ministre.

Programmes : Cette direction générale constitue le point central de la gestion générale des programmes de stimulateurs financiers découlant du Programme de développement de l'industrie et de la technologie. Ses activités comprennent la conception de programmes, l'établissement de politiques et de procédures fonctionnelles, et de normes et de systèmes; la direction générale veille aussi à l'intégrité des programmes.

- les ententes de commercialisation communes, les accords de publicité collective et les études de marché en vue d'établir de nouveaux marchés;
- la recherche sur les secteurs et les marchés et les profils et les études visant à améliorer l'accès aux marchés, à développer le commerce, et à recenser et à établir de nouveaux marchés; et, enfin,
- les consultations auxquelles participent le secteur privé et les gouvernements fédéral et provinciaux, ainsi que l'analyse stratégique et générale, profitent au client en ce qu'elles donnent lieu à des énoncés de principe qui favorisent la croissance de l'industrie aux niveaux interministériel, international, et fédéral, provincial et territorial.

Tableau 5 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1989-1990	1988-1989	1987-1988	
Développement de l'industrie et de la technologie	521 518	479 768	702 475
Total	521 518	479 768	702 475
Années-personnes	671	697	732

En 1989-1990, environ 17 % des sommes relatives à l'activité "Développement de l'industrie et de la technologie" seront consacrées aux traitements et autres dépenses de fonctionnement et 83 % aux subventions et contributions.

Données sur le rendement et justification des ressources

La performance de l'activité sera examinée dans le contexte de la compétitivité internationale de l'industrie canadienne.

Les résultats suivants et les avantages des programmes pour les clients sont liés aux ressources de l'activité :

o des réponses plus précises et stratégiques aux besoins et aux débouchés, sous forme de services, de programmes et de politiques, auront pour effet d'accroître la productivité et la compétitivité, d'améliorer l'application, la diffusion et la gestion de la technologie, d'élargir l'accès au commerce et au marché et d'accroître l'investissement, de rendre plus efficace l'exploitation des possibilités par les entreprises, d'améliorer l'adaptation des entreprises aux nouvelles circonstances, d'améliorer l'accès aux marchés publics et aux débouchés connexes, d'accroître certaines capacités en matière de défense, et d'accroître la capacité de répondre aux situations d'urgence;

Ces derniers sont chargés, respectivement :

- des fonctions de gestion et de soutien, ainsi que de la coordination et de la synthèse des résultats des politiques et des programmes, et de l'acquisition, de l'analyse et de la diffusion de renseignements sur la mise au point, l'application et le transfert de la technologie;
- de l'analyse économique, financière et stratégique des grands projets industriels pour appuyer les directions générales sectorielles et de l'analyse stratégique portant sur d'autres initiatives ministérielles et sur la formulation des politiques sur la compétitivité des secteurs.

Le sous-ministre adjoint, **Tourisme**, est secondé dans ses fonctions par les directions générales que voici :

- **Développement des marchés**, chargées des ententes mixtes sur la commercialisation du tourisme, du développement de nouveaux débouchés et de leur exploitation par le truchement de foires commerciales, de la publicité et de la promotion du tourisme, de l'évaluation du marché et des relations publiques.

- **Développement du produit**, chargée de l'analyse des renseignements sur le tourisme, de l'élaboration des politiques, des priorités, des stratégies et des plans liés aux produits du tourisme, de la participation à l'élaboration des politiques d'autres Ministères, de la coordination des ententes auxiliaires sur le tourisme (EDER), de la recherche de débouchés et de la promotion de nouveaux produits.

- **Recherche**, chargée d'obtenir des renseignements sur le secteur du tourisme et d'exécuter des travaux de recherche et d'analyse.

- **Services de gestion et liaison**, chargée de l'ensemble des services de gestion offerts à la direction générale du Tourisme, ainsi que des rapports entre les gouvernements fédéral, provinciaux et territoriaux et le secteur privé, dans l'optique de plans futurs.

Sommaire des ressources

En 1989-1990, l'activité "Développement de l'industrie et de la technologie" représentera environ 56 % des dépenses du Programme et 37 % des années-personnes.

- Transformation des richesses naturelles;
 - Industries de services et biens de consommation; et
 - Aérospatiale, matériel de défense et retombées industrielles.
- Cette dernière est la principale responsable des retombées industrielles, de la promotion des capacités de l'industrie canadienne de la défense et de la planification d'urgence.
- Ensemble, ces cinq directions générales sectorielles appuient le sous-ministre adjoint, Développement de l'industrie et de la technologie, en effectuant les activités suivantes dans leurs secteurs respectifs :
- élaboration de politiques et stratégies sectorielles, de stratégies visant les retombées industrielles, de la stratégie annuelle des approvisionnement canadiens (SAAC) et contribution à la politique sur les mécanismes d'examen des acquisitions;
 - prestation de services d'expert-conseils et d'information, de recherche et de courtiers en matière de technologie et d'investissement, de recherche d'associations stratégiques et de développement du marché;
 - élaboration d'ententes, notamment les protocoles d'entente, les ententes auxiliaires et les accords de commercialisation;
 - mise en oeuvre des programmes d'aide financière subventionnée comme le Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense, les projets spéciaux, le Programme sur les technologies stratégiques et les campagnes sectorielles;
 - gestion des retombées industrielles découlant des grands projets de l'Etat; et
 - promotion de la capacité de l'industrie canadienne de la défense et prise en charge de la planification d'urgence.
- Les directions générales sectorielles jouissent de l'appui de deux autres organismes :
- Planification, coordination et contrôle; et
 - Projets spéciaux.

B. Développement de l'industrie et de la technologie

Objectif

Appuyer et favoriser le développement d'une industrie canadienne concurrentielle sur le plan international.

Description

L'activité "Développement de l'industrie et de la technologie" vise les points que voici :

- intervenir en faveur de l'industrie et dégager les éléments sous-tendant la croissance industrielle et la compétitivité internationale, y compris la mise au point, l'acquisition, la diffusion et l'application de nouvelles techniques;
- maintenir une connaissance de premier ordre dans tous les secteurs industriels;

- élaborer et mettre en oeuvre des politiques, programmes et services commerciaux ciblés, y compris le commerce, la commercialisation, la technologie, les retombées industrielles des achats, les campagnes sectorielles, les technologies stratégiques, les projets spéciaux, le Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense (PPIMD) et d'autres programmes d'aide financière;

- fournir une orientation et une direction fonctionnelles aux représentants ministériels et autres, portant sur les caractéristiques, les exigences et les politiques des secteurs industriels.

L'activité "Développement de l'industrie et de la technologie" est établie sur une base sectorielle et fonctionnelle, relevant du sous-ministre adjoint, Industrie et technologie, et du sous-ministre adjoint, Tourisme.

Le sous-ministre adjoint, Industrie et technologie, a l'appui des organismes suivants :

Les cinq directions générales du secteur industriel :

- Transport de surface et machinerie;
- Industrie des technologies de l'information;

Services en matière de politiques : La Direction générale des services en matière de politiques sera chargée d'établir une capacité de planification ministérielle. Elle dirigera la mise au point de systèmes améliorés d'information de gestion pour le compte de l'activité "Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie", et perfectionnera les cadres d'évaluation de programmes. Les liens et les consultations avec le secteur privé et d'autres gouvernements seront améliorés et intensifiés. On prévoit en particulier de poursuivre les consultations bilatérales et multilatérales avec les gouvernements provinciaux sur les questions et les projets d'intérêt commun.

- Rapport d'ISIC sur l'industrie et la technologie;
- Résumé sur la compétitivité;
- Statistiques choisies en sciences et technologie; et
- Statistiques sur l'affectation des ressources en sciences et technologie.

participera à une étude internationale sur le financement et l'exécution de travaux de R-D universitaires. Il continuera de publier plusieurs documents économiques et statistiques, notamment :

Des questions clés, notamment la fiscalité, le financement des entreprises, l'accès aux achats du gouvernement, la réduction de la paperasserie, l'environnement, la propriété intellectuelle et le perfectionnement des ressources humaines, seront évaluées pour en déterminer l'incidence sur la compétitivité internationale.

Politique commerciale : En matière de politique commerciale, le Ministère cherche principalement à défendre les intérêts de la stratégie industrielle et technologique dans la formulation d'une politique commerciale pour le Canada, en particulier dans le contexte des négociations relatives aux NCM et à l'ALE (phase II). Le Ministère aidera l'industrie à se préparer à la mise en oeuvre de l'ALE et analysera les négociations d'Europe "1992". Le Ministère joue un rôle important dans les négociations du GATT ainsi que dans plusieurs activités et organismes multilatéraux, notamment l'OCDE. Le Ministère continuera à prendre part à des initiatives fédérales-provinciales visant à réduire les obstacles au commerce interprovincial.

Politiques industrielles : Cette initiative vise à concilier les intérêts du gouvernement et de ses clients en matière de politique et élaborer une vaste perspective de l'industrie canadienne. Cette structure de politiques sera appliquée à des secteurs précis de manière à mieux comprendre leur compétitivité sur certains marchés et, dans certains cas, le Ministère lancera des initiatives de durée limitée sur la compétitivité des secteurs, c'est-à-dire des plans d'action adaptés comprenant des politiques, des services et, le cas échéant, des programmes de capitalisation.

Politique technologique : Après avoir longuement consulté l'industrie, le Ministère est prêt à lancer une importante initiative à l'appui de la formation et du fonctionnement d'alliances en R-D. Grâce à ces dernières, l'industrie canadienne augmentera ses connaissances des technologies qui procurent un avantage concurrentiel, y compris les matériaux industriels de pointe, les technologies de l'information et la biotechnologie. Cette initiative forme une importante composante du nouveau Programme sur les technologies stratégiques.

Analyse économique et statistique : Le Ministère renforcera sa capacité d'effectuer des analyses économiques et statistiques pour mieux comprendre les conditions économiques influant sur ses groupes clients et y répondre. Il mènera des études spéciales sur la performance de l'industrie en R-D et sur les apports analytiques à l'élaboration de politiques sectorielles. En outre, le Ministère

Tableau 4 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)			Budget des dépenses		Prévu		Réal	
			1989-1990		1988-1989		1987-1988	
Élaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	12 698	11 577	11 735					
Total	12 698	11 577	11 735					
Années-personnes	95	110	109					

En 1989-1990, environ 88 % des sommes relatives à l'activité "Élaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie" seront consacrées aux traitements et autres dépenses de fonctionnement et 12 % aux subventions et contributions.

Données sur le rendement et justification des ressources

On évalue l'activité en se fondant sur l'aptitude des politiques et des initiatives en matière de programmes à répondre aux besoins stratégiques des entreprises. Dans les paragraphes suivants sont décrits les résultats et les avantages qui en découlent pour les clients.

Politiques entrepreneuriales et générales : Plusieurs initiatives touchant les petites entreprises seront lancées, y compris :

- La Campagne nationale de sensibilisation à l'entrepreneurschip;
- la tenue de forums provinciaux et nationaux afin d'élaborer une politique sur les petites entreprises et de promouvoir l'esprit d'entrepriser;
- la création de l'Institut national de l'entrepreneurschip du Canada;
- des activités devant faciliter l'accès au financement; et
- le premier rapport annuel au Parlement sur la Petite entreprise.

L'activité "Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie" englobe les directions générales suivantes :

Politiques visant l'entrepreneurs et la petite entreprise : Cette direction générale est chargée entre autres de la politique et de l'intercession en ce qui a trait à l'entrepreneurs et à la petite entreprise.

Politique commerciale : Elle englobe les négociations commerciales multilatérales, la mise en oeuvre de l'Accord de Libre-échange et les obstacles au commerce interprovincial.

Politiques industrielles : Cette direction générale présente la position du ministère sur les grandes politiques et priorités du gouvernement concernant les secteurs et établit la politique du ministère pour les programmes fédéraux, les questions de financement des entreprises et les pratiques innovatrices de gestion.

Politique technologique : Cette direction générale est chargée des politiques touchant la diffusion et l'adaptation de la technologie, les technologies stratégiques, les technologies de l'information, les matériaux industriels de pointe et la biotechnologie.

Analyse économique et statistique : Cette direction générale effectue des prévisions et des études d'incidence sur l'industrie, ainsi que des analyses de la compétitivité, de la performance commerciale et de la R-D industrielle.

Services en matière de politiques : Cette direction générale est chargée du cadre et du plan de la politique du Programme, de la planification générale et du contrôle, des documents d'information à l'intention du Cabinet, des relations fédérales-provinciales, des consultations auprès de l'industrie et de l'évaluation des programmes.

Sommaire des ressources

En 1989-1990, l'activité "Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie" représentera environ 1 % des dépenses du Programme et 5 % des années-personnes.

A. Élaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie

Objectif

Diriger l'élaboration d'une politique industrielle et technologique et influencer les politiques des autres ministères de manière à améliorer le climat commercial et à favoriser la compétitivité sur le plan international et l'excellence.

Description

L'activité "Élaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie" englobe les points suivants :

- analyser l'incidence, sur les clients du Programme, des conditions et des progrès économiques et des projets de politique et de programme du gouvernement touchant le milieu des affaires; en consultation avec l'industrie, les associations nationales, les gouvernements provinciaux et d'autres organismes, définir les orientations politiques stratégiques et les priorités et instaurer un climat favorable pour l'industrie et la technologie;

- gérer le plan de la politique du Programme;
- agir à titre de défenseur rationnel des intérêts de l'industrie et des petites entreprises dans la discussion des politiques et des questions cadres menée au sein du gouvernement fédéral;
- participer à l'élaboration de politiques touchant le commerce extérieur, la technologie et l'industrie; et
- fournir des services de consultation, d'information, d'analyse et de documentation sur les progrès dans les secteurs de l'industrie et de la technologie et sur les questions qui s'y rapportent.

conjointe au sein de l'industrie et entre l'industrie et les universités. Les nouveaux réseaux serviront à intégrer la technologie de pointe et la capacité industrielle concurrentielle.

Les initiatives visant la compétitivité des secteurs comprennent l'analyse des défis et des possibilités d'industries précises et l'élaboration de stratégies pertinentes de concert avec le secteur privé. Comme pour les autres approches de nouveaux programmes associées au Ministère, les initiatives sectorielles mettent l'accent sur les processus se situant au début du cycle de développement des produits tels que les études de faisabilité, le transfert et la mise en valeur de technologie, les projets de R-D collectifs et le soutien des alliances stratégiques ou des associations industrielles.

Afin de faciliter l'accès aux marchés extérieurs, des centres de commerce extérieur ont été mis sur pied dans les bureaux provinciaux d'ISTC en collaboration avec le ministère des Affaires extérieures (MEA). Ces liens avec les missions du MAE à l'étranger procurent aux clients canadiens des avantages, notamment des renseignements sur le commerce et le développement des marchés d'exportation et leurs débouchés, et les aident à mettre au point des stratégies commerciales plus concurrentielles.

Les activités menées par le Canada en recherche-développement sont essentielles au développement industriel, scientifique et technologique. Le Programme de productivité de l'Industrie du matériel de défense (PPIMD) se soucie de cette priorité en offrant de l'aide, principalement pour la R-D. Au cours de 1987-1988, environ les deux tiers des 232 millions de dollars déboursés aux termes du PPIMD ont été affectés à des projets de R-D.

L'excellence en affaires raffermi la position concurrentielle des entreprises canadiennes. Ainsi, les Prix Canada pour l'excellence en affaires contribuent à la sensibilisation et encouragent l'excellence en affaires dans plusieurs domaines. Le nombre grandissant de participants (709 en 1988 par rapport à 675 en 1987) démontre que les entreprises reconnaissent les retombées du programme.

Les petites et moyennes entreprises prédominent pour ce qui est de la création de nouveaux emplois et du développement d'entrepreneurs au Canada. La loi sur les prêts aux petites entreprises reconnaît le besoin de financement adéquat du petit entrepreneur en lui permettant l'accès aux prêts commerciaux à des taux concurrentiels. Au nombre des retombées de cette initiative, mentionnons un plus grand nombre de petites entreprises mises sur pied, ainsi que la croissance et l'expansion de petites entreprises.

Le Ministère continue de définir et d'établir des systèmes de contrôle de l'efficacité et des cadres d'évaluation adaptés au nouveau Programme. Par conséquent, les renseignements présentement disponibles sur le rendement antérieur par rapport aux objectifs du nouveau Programme sont moins nombreux qu'ils ne le seront ultérieurement. Nonostante ce problème à court terme, les faits qui suivent relient le rendement antérieur aux objectifs du Programme et aux résultats escomptés.

La compétitivité internationale constitue un aspect clé de l'objectif du nouveau Programme et est étroitement liée à la productivité intérieure. L'accessibilité de l'industrie canadienne au marché intérieur constitue un important déterminant des économies d'échelle et, partant, de la productivité intérieure dans de nombreux secteurs. L'appui fourni par le Programme au Comité des ministres chargés du commerce intérieur a contribué à un projet d'entente sur les acquisitions gouvernementales, à des discussions sur les obstacles au commerce dans les secteurs des pratiques des règles des alcools en matière de commercialisation, des normes techniques visant l'industrie de la construction et de la mobilité professionnelle entre les provinces. Ces résultats et d'autres progrès constatés marquent le début de la réduction des obstacles au commerce international et de l'accroissement de la productivité et de la compétitivité qui s'ensuivra.

De plus en plus, une industrie concurrentielle se caractérise par la capacité d'assimiler rapidement de nouvelles techniques de pointe ainsi que par son esprit d'entreprise et ses compétences en gestion. Les nouveaux centres de technologie, mis sur pied aux termes du Programme de mise en valeur de la technologie, aident déjà les entreprises à acquérir de nouvelles capacités technologiques.

La technologie de l'information constitue l'un des groupes génériques qui englobent l'ensemble des technologies stratégiques. Sa contribution à la croissance économique et à la compétitivité est cruciale dans un vaste éventail d'industries. Le Programme de la micro-électronique et du développement des systèmes dont le budget est de 60 millions de dollars favorise la compétitivité du Canada dans ce secteur clé.

Les matériaux industriels de pointe (MIP) forment un deuxième grand secteur s'inscrivant dans l'initiative globale des technologies stratégiques. L'élément MIP du Programme de mise en valeur de la technologie soutient la création de réseaux nationaux sans but lucratif pour diffuser les technologies relatives aux matériaux de pointe. Cette initiative réduit la fragmentation des compétences et le manque de planification

3. État des initiatives annoncées antérieurement

Consultations avec l'industrie : Entre février et mai 1988, des consultations exhaustives se sont déroulées avec des groupes et des organismes nationaux des milieux d'affaires, scientifique et universitaire relative-ment à l'orientation et à la mission du nouveau ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie. Des consultations amorcées plus récemment avec des associations industrielles, le milieu scientifique et des associations sectorielles individuelles se poursuivent et continueront à renforcer l'association entre l'industrie, le gouvernement et le milieu universitaire et à soutenir les responsabilités rattachées à ce programme pour défendre l'industrie au sein du gouvernement fédéral.

Développement du commerce et du marché : Des centres de commerce extérieur ont été mis sur pied dans tous les bureaux provinciaux pour les épauler dans la commercialisation internationale et le développement du commerce. Le Programme continuera à contribuer aux Négociations commerciales multilatérales s'inscrivant dans l'Accord général sur les tarifs douaniers et le commerce (GATT) et à la mise en oeuvre de l'Accord de libre-échange. (Voir la page 2-23). Le Réseau d'approvisionnement et de débouchés d'affaires dessert un vaste marché (voir la page 2-42) et des accords de coopération avec d'autres gouvernements sont mis en oeuvre et élargis (voir les pages 2-13 et 2-42). Les objectifs visant le développement du marché établis conjointement par le MLIH et ASC pour la région de l'Atlantique aux termes du Programme de promotion économique du Canada atlantique ont été atteints par l'entremise des acquisitions gouvernementales. (Voir la page 2-15).

Renseignements stratégiques : Des mesures ont été mises en oeuvre pour adopter une approche plus systématique à l'égard de la fonction d'information d'un point de vue global et pour faire en sorte que les activités liées à l'information soient plus formellement liées au processus d'élaboration de la politique ainsi qu'à la mise au point et à la mise en oeuvre des programmes et des services.

Mise au point, diffusion et application de technologie : Sept nouveaux centres de technologie ont été mis sur pied et le Ministère continue de soutenir les centres déjà établis. Ces centres aident les gestionnaires d'entreprises à acquérir, exploiter, gérer et diffuser de la technologie et des techniques d'ingénierie. On continue d'appuyer la mise au point, la diffusion et l'application de technologie par l'entremise de nouvelles initiatives comme les initiatives visant à favoriser la compétitivité sectorielle et le Programme des technologies stratégiques ainsi que le PMVT, le PMDS, le PATMP et le Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense (PPIMD). En outre, le Ministère entreprendra un examen de ses politiques, programmes et services en ce qui concerne le transfert et la diffusion de technologie. Cet examen visera à déterminer comment ISC peut mieux répondre aux besoins de l'industrie canadienne en améliorant le processus de transfert et de diffusion de la technologie au Canada.

de systèmes et de composants, alors que le MIP-PMVT vient en aide aux centres de technologie sans but lucratif afin d'améliorer la diffusion de technologie et de compétences essentielles aux petites et moyennes entreprises, aux universités, aux organismes de recherche provinciaux et à d'autres organismes.

Programme d'application des techniques manufacturières de pointe (PATMP) : Il s'agit d'une initiative quinquennale visant à favoriser une utilisation plus efficace des techniques manufacturières de pointe au sein de l'industrie canadienne. Cette initiative aidera les petites et moyennes entreprises à évaluer la possibilité de moderniser considérablement leurs procédés de fabrication en y incorporant des techniques d'information qui sont des composants de la fabrication assistée par ordinateur.

Plan de dépollution du Saint-Laurent : En collaboration avec le ministère de l'Environnement, le MEIR versera une contribution de 20 millions de dollars au programme de la mise au point de technologie de l'environnement et pour des activités favorisant la croissance des entreprises et leur compétitivité à l'échelle internationale dans des activités qui visent l'atteinte des objectifs écologiques du Plan de dépollution du Saint-Laurent. De plus, le Ministère entreprendra des études pour accroître les initiatives favorisant la compétitivité afin d'aider au développement des industries de l'environnement.

Coordination avec les organismes régionaux : L'APECA et le MDEO se distinguent du MEIR par leur mandat et leur organisation autonome. Néanmoins, les programmes qu'ils mettent en oeuvre complètent le programme du Ministère. Par conséquent, les activités de coordination et de collaboration avec l'APECA et le MDEO seront intensifiées.

États-Unis, 10 campagnes à l'étranger et 30 campagnes collectives indivi-
duelles. La mise en oeuvre des ententes auxiliaires sur le tourisme
décollant des EDER avec les provinces et les territoires se poursuivra.

Entrepreneurship et petite entreprise : L'accès au financement à des
conditions raisonnables garantissant la croissance continue des petites
entreprises fera l'objet d'un examen approfondi. Cet examen englobera la
loi sur les prêts aux petites entreprises et la Banque fédérale de
développement ainsi qu'une étude des divers autres moyens susceptibles
d'améliorer le mouvement du capital vers les petites entreprises. Les
programmes de réduction de la paperasserie et d'accès aux marchés publics
se poursuivront. On fera la promotion de l'entrepreneurship au moyen de
la Campagne nationale de sensibilisation à l'entrepreneurship, de
tribunes provinciales et nationales en vue d'élaborer une politique pour
les petites entreprises, et de l'Institut de l'entrepreneurship du
Canada. On présentera au Parlement le premier rapport annuel sur l'état
de la petite entreprise.

Initiatives favorisant la compétitivité axées sur les secteurs : Des
initiatives favorisant la compétitivité sectorielle seront élaborées en
consultation avec les secteurs de l'industrie. Le programme sera axé sur
des activités comme des études de faisabilité, la mise en valeur et le
transfert de technologie, la promotion des investissements, les procédés
d'amélioration de la production, les projets collectifs de R-D et l'appui
des alliances stratégiques ou le renforcement des associations indus-
trielles. Elles viseront à faciliter l'intégration efficace de la
technologie de pointe et d'une capacité industrielle concurrentielle dans
des secteurs précis. Des campagnes sectorielles sont en cours et visent
initialement les industries des composants automobiles, des produits du
bois manufacturé, et de l'environnement.

Nouveaux services aux entreprises : De nouveaux services visant la
technologie seront mis sur pied sous forme de projets pilotes, notamment
un Service de détermination des besoins technologiques des entreprises,
un Programme de fabrication au Canada ainsi qu'un programme pour promou-
voir la sensibilisation à la technologie, la diversification des produits
et l'octroi de licences. De nouveaux services de commercialisation et de
renseignements sur les marchés seront également mis sur pied.

Technologies stratégiques : L'initiative visant les technologies stra-
tégiques contribuera à la diffusion et à l'application de progrès scien-
tififiques récents dans les techniques d'information, la biotechnologie
ainsi que les procédés et les matériaux industriels de pointe. Cette
initiative sera sous-tendue par le Programme de la micro-électronique et
du développement des systèmes (PMDS) et par le volet sur les Matériaux
industriels de pointe du Programme de mise en valeur de la technologie
(MIP-PMVT). Le PMDS offre de l'aide à l'industrie pour le développement

L'Accord de libre-échange : Le Programme appuiera encore davantage l'Accord de libre-échange à l'étape de sa mise en oeuvre. Son appui portera sur les éléments suivants :

- Les subventions, les mesures compensatoires et le dumping, ce qui donnera lieu à la participation du Ministère au groupe de travail sur l'ALC avec les ministères des Affaires extérieures et des finances pour définir les règlements visant les subventions et l'établissement de prix déloyaux;
- Les activités d'adaptation pour aider les entreprises à tirer parti des possibilités offertes par l'ALC et pour réagir aux problèmes relatifs à l'ALC;
- Les règles d'origine et le besoin de règlements qui n'imposent pas de fardeaux administratifs excessifs aux entreprises;
- Les tarifs, la remise de droits de douane, les drawback et l'étude de l'application accélérée des droits de douane et leur suspension et des réductions de tarifs;
- Les dispositions de l'accord en matière d'acquisitions;
- une plus grande facilité de mouvement transfrontalier des gens d'affaires et des professionnels;
- le respect des dispositions de l'ALC par les États-Unis et, en particulier, la surveillance des subventions accordées par le gouvernement américain à l'échelle du pays, des États et des municipalités pour s'assurer que les entreprises américaines ne jouissent pas d'un avantage déloyal au Canada;

- les dispositions de l'accord visant les normes techniques.

Tourisme : Une étude des marchés et une planification des produits rigoureuses seront mises en oeuvre, en consultation avec les provinces. Des mesures seront prises pour réaliser de meilleures initiatives conjointes visant à accroître la compétitivité des attractions touristiques canadiennes à l'échelle internationale et à faire connaître le Canada comme une destination touristique de calibre international. De concert avec l'industrie touristique, les campagnes de commercialisation seront poursuivies et améliorées pour présenter le Canada comme une destination touristique de choix. L'initiative donnera lieu à cinq campagnes aux

Besoins de l'industrie

Les consultations tenues avec les entreprises et les groupes scientifiques et universitaires à l'échelle nationale ont révélé que, dans l'ensemble, on était d'accord pour qu'on mette davantage l'accent sur les politiques et la défense des intérêts de l'industrie, l'intégration de la technologie et des sciences à l'industrie et qu'on accorde moins d'importance aux programmes d'aide financière. On a également mentionné la nécessité de coordonner l'élaboration des politiques avec les provinces et les autres ministères fédéraux, notamment les politiques fiscales, monétaire, commerciale, la politique en matière d'acquisitions, la politique énergétique et celle visant les transports.

En termes relatifs, le commerce international s'est accru plus rapidement que la production mondiale. Aujourd'hui, plus du quart du produit intérieur brut du Canada provient du commerce extérieur. Le Programme devra aider l'industrie canadienne à réagir à la concurrence internationale accrue et à tirer parti des nouveaux débouchés.

Le Programme doit aider l'industrie canadienne à exploiter les débouchés et à résoudre les problèmes auxquels donnent lieu le processus des Négociations commerciales multilatérales (MTN) et la mise en oeuvre de l'ALC.

Au fur et à mesure que les économies régionales s'intégreront dans un contexte global, les entreprises canadiennes devront affronter une concurrence serrée sur le marché venant des concurrents de l'extérieur. Les obstacles au commerce interprovincial entravent l'efficacité économique de l'industrie canadienne et vont de plus en plus à l'encontre de l'ALC et des tendances actuelles à la libéralisation des pratiques commerciales internationales.

L'avantage comparatif sera de plus en plus déterminé par la vigueur technologique et les compétences gestionnelles et par le niveau d'éducation et les compétences de la population active. Le rythme auquel le Canada procède au transfert et à la diffusion de technologie est restreint par des lacunes à cet égard. La mise au point d'une technologie industrielle concurrentielle nécessite de grandes capacités de R-D. Des mécanismes coopératifs, tels que des consortiums de R-D, constituent un moyen d'y parvenir. De plus, les coûts et les risques qu'entraîne la mise au point de nouveaux produits dont le contenu de technologie de pointe est élevé obligent l'industrie à en répartir les risques entre des marchés progressivement plus vastes.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Les facteurs importants influant sur le Programme de développement de l'industrie et de la technologie (PIS) proviennent de deux sources : l'orientation donnée par le gouvernement fédéral et les besoins de l'industrie.

Orientation donnée par le gouvernement fédéral

Il faut améliorer l'excellence industrielle et accroître la compétitivité internationale en intégrant les efforts du gouvernement, des entreprises, des syndicats et des milieux scientifiques visant les sciences et la technologie. Cette intégration est conforme à l'orientation donnée par le gouvernement et exige que tous les groupes unissent leurs efforts pour accroître la capacité concurrentielle de l'entreprise canadienne.

La création de l'Agence de promotion économique du Canada atlantique (APECA) et du ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest (MDEO) ainsi que le programme FEDNOR et le bureau du Coordinateur fédéral du développement régional (Québec) ont permis au Programme de l'industrie et de la technologie de mettre l'accent sur la compétitivité internationale. Toutefois, l'établissement des organismes régionaux nécessitent une plus grande coopération et la coordination des efforts.

Le Ministère fournira des analyses et des conseils pour soutenir les prochaines négociations entre le Canada et les États-Unis sur les lois sur les recours commerciaux et les subventions. Il sera possible de modifier les instruments et les répercussions du Programme à la suite des conclusions qui seront tirées des négociations.

Enfin, les mesures de restriction imposées par le gouvernement fédéral continueront d'influer profondément sur le Programme. Les instruments eux-mêmes combinent de plus en plus politique, intercession, services aux entreprises et, dans une moindre mesure, aide financière, le cas échéant.

Secrétariat général, les Communications, les Finances, les Ressources humaines, la Gestion de l'information, les Services administratifs, l'Accès à l'information, le Contenu et la Vérification des opérations. (Voir la page 2-44).

Le tableau ci-dessous illustre les liens activité/organisation qui existent au sein du Programme. Comme nous l'avons déjà mentionné, le chapitre 4 du présent document comprend un tableau distinct sur le ministère d'Etat chargé des Sciences et de la Technologie puisque ce dernier demeure une entité juridique. Par conséquent, l'activité Défense des sciences et Coordination ne figure pas au tableau ci-dessous en tant qu'activité du Programme de l'Industrie et de la Technologie.

5. Structure organisationnelle

Tableau 3 : Ressources par secteur et activité en 1989-1990

Programme de l'Industrie et de la Technologie

Activités	A-P 000\$	Politique	Industrie et techno-logie	Tourisme	Opérations	Bureaux provinciaux	Gestion et administration	457	44 378	Bureaux des Ministres	Bureau du Sous-ministre	Bureau du Sous-ministre associé	Secrétariat général	Communications	Finance, personnel et administration	Conteneurs	Vérification des opérations
Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	95 12 698		Développement de l'Industrie et de la technologie	671 521 518	599 347 891		Opérations										

En août 1987, le Premier ministre a annoncé que le gouvernement avait l'intention de créer l'ISIC. La dernière assemblée législative n'a pas adopté la loi constituant l'Industrie, Sciences et Technologie Canada. Comme on l'a déjà indiqué, l'ISIC aura pour mission de favoriser la production de richesses et la compétitivité et d'élever le Canada au premier rang des puissances économiques du 21^e siècle en développant l'Industrie, les sciences et la technologie dans toutes les régions du Canada et dans tous les secteurs d'activité, y compris la fabrication, la transformation, les services et le tourisme.

Le mandat du MEIR appuie l'existence d'un Programme de l'Industrie et de la technologie, tel qu'il est décrit dans ce chapitre, ainsi que d'un Programme de développement économique des régions et des autochtones (voir page 3-1). Les responsabilités au titre des sciences découlent du mandat du MEIST qui est présenté à la page 4-15 du présent document.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme de l'Industrie et de la technologie est de promouvoir la compétitivité internationale et l'excellence dans l'Industrie et la technologie partout au Canada.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Le Programme de l'Industrie et de la technologie comprend les activités suivantes :

Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'Industrie
dont l'objectif est de diriger l'élaboration d'une politique industrielle et technologique et influencer les politiques des autres ministères de manière à améliorer le climat commercial et à favoriser la compétitivité sur le plan international et l'excellence. (Voir la page 2-29).

Développement de l'Industrie et de la technologie dont l'objectif est d'appuyer et de favoriser le développement d'entreprises canadiennes concurrentielles sur le plan international dans tous les secteurs, y compris la fabrication, la transformation, les services et le tourisme. (Voir la page 2-34).

Opérations dont l'objectif est d'assurer la gestion globale des programmes et des services commerciaux d'ISIC, de ses activités internationales et de celles des bureaux provinciaux. (Voir la page 2-39).

Gestion et administration dont l'objectif est de fournir un service de direction administrative, de contrôle et de soutien opérationnel aux fins de la gestion du Ministère. Elle comprend le

C. Données de base

1. Introduction

Le MEIR est en période de transition. La nouvelle structure double de ses programmes par activité a été conçue en fonction du mandat d'ISTC et reflète l'opinion selon laquelle un ministre n'appliquant qu'un seul programme ne peut efficacement assurer en même temps les responsabilités du développement industriel et du développement régional. Par ailleurs, l'aptitude du Canada à soutenir la concurrence dans la nouvelle économie mondiale est mise à l'épreuve. Il faudra donc un Programme qui favorise l'intégration des sciences, de la technologie et de la compétitivité des industries.

Par conséquent, le Programme de l'Industrie et de la Technologie est distinct du Programme de développement économique des régions et des autochtones afin que les objectifs spécifiques de l'un et de l'autre puissent être réalisés par des organismes, des activités et des ressources distincts. Vu les liens qui existent entre les sciences et la compétitivité technologique, le Programme de l'Industrie et de la Technologie devra être élargi dans l'avenir pour comporter un volet "Défense des sciences et Coordination". Cependant, comme le MEIST demeure une entité juridique en cette période de transition, cette future activité scientifique d'ISTC relève encore du MEIST dans le Budget des dépenses de cette année.

Pour ce qui est des autres ministères du gouvernement, ce Programme demande la collaboration des ministères des Affaires extérieures, des Finances, de l'Emploi et de l'Immigration, des Transports, des Communications et de l'Énergie, des Mines et Ressources pour que les politiques et programmes se renforcent mutuellement.

2. Mandat

Le ministère de l'Expansion industrielle régionale a été créé en décembre 1983, en vertu de la loi sur l'expansion industrielle régionale qui établit comme suit son mandat :

- o assurer la prospérité de l'économie nationale et le développement économique de toutes les régions du Canada;
- o améliorer les possibilités en vue d'un essor économique productif dans toutes les régions du Canada et les rendre plus accessibles; et
- o favoriser le développement économique des régions du Canada où les possibilités d'emploi productif sont inadéquates.

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2 : Résultats financiers par Activité en 1987-1988

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
	Budget des dépenses	Réel	Différence
Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	10 915	11 735	(820)
Développement de l'industrie et de la technologie	572 905	702 475	(129 570)
Opérations	378 420	425 137	(46 717)
Gestion et administration	36 865	39 631	(2 766)
	999 105	1 178 978	(179 873) *
Années-personnes	2 374	2 282	92

* L'augmentation de 179,8 millions de dollars des dépenses réelles de 1987-1988 par rapport au Budget des dépenses principal de 1987-1988 s'explique en grande partie par des programmes approuvés dans le Budget des dépenses supplémentaires 1987-1988. Les principaux postes approuvés dans ce dernier budget sont : des prêts non budgétaires à la société General Motors - Canada Limited pour l'aider à moderniser son usine de Sainte-Thérèse (110 millions de dollars), la mise sur pied d'un programme spécial pour la région de Laprade (12 millions de dollars), des contributions à Versatile Pacific Shipyards Inc. à l'égard de la reconstruction et de la modernisation des chantiers maritimes (14 millions de dollars) et un changement aux crédits versés à Pêcheries Canada (31,8 millions de dollars) pour la remise de certaines dettes actives à sa Majesté la Reine du chef du Canada.

réduction des pluies acides, pour appuyer la mise en place d'un procédé visant à réduire la teneur en soufre de effluents gazeux de la fonderie de cuivre de Rouyn-Noranda. Un sous-produit de ce procédé sera l'acide sulfurique fabriqué à des fins commerciales.

- Le MEIR a convenu, en 1988-1989, de participer avec Environnement Canada au Programme de dépollution du Saint-Laurent.

- En 1987-1988, le Ministère a accordé une aide financière à Marine Industrie Ltée pour qu'elle puisse acquérir les chantiers maritimes de Versatile Corporation, au Québec, et en rationaliser les opérations ainsi qu'à Ford New Holland Ltd. pour lui permettre de rouvrir l'usine de tracteurs de Versatile à Winnipeg.

- Les dépenses au titre du Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense (PPMD) ont atteint un chiffre record de 232 millions de dollars en 1987-1988. A peu près les deux tiers de cette somme sont allés à la recherche-développement, le reste étant affecté, en grande partie, à des projets d'investissement et d'établissement de fournisseurs.

- En 1987-1988, soixante millions de dollars ont été consacrés au Programme de la microélectronique et du développement des systèmes, instauré pour appuyer la microélectronique au

- chaussure, Centre international de recherche et de formation en gestion des grands projets et Centre canadien de l'innovation industrielle à Waterloo) ont été mis sur pied principalement en 1987-1988 aux termes du Programme de mise en valeur de la technologie. Ces centres (qui sont des entités distinctes des laboratoires de technologie exploités par le gouvernement fédéral et des centres d'excellence qui sont soutenus par le Conseil de recherche en sciences naturelles et en génie (CRSNG) dans les universités canadiennes) aident les chefs d'entreprises à acquérir de nouvelles compétences en se familiarisant avec les techniques du domaine de l'ingénierie qui servent à la fabrication de matériaux de pointe, de nouveaux produits et d'équipement perfectionné. Une aide de 17 millions de dollars environ leur sera fournie en cinq ans.
- Le marché est de plus en plus exigeant à l'égard de l'industrie et veut l'excellence dans tous les aspects du produit ou du service. Le programme Prix Canada pour l'excellence en affaires (PCEA) met en valeur la poursuite de l'excellence en menant chaque année une campagne de prestige dans le cadre de laquelle sont récompensés ceux qui, de l'avis de leurs pairs, ont fait preuve d'excellence. La participation de l'industrie s'accroît : 709 participants en 1988 comparativement à 675 en 1987.
- Une liste exhaustive des produits et services canadiens associée d'un système de récupération des données efficace répond aux besoins des fournisseurs et des acheteurs canadiens. L'industrie exige de plus en plus du Réseau d'approvisionnement et de débouchés d'affaires (RADAR). Le système fournit des renseignements sur papier ou par terminal relié directement à un ordinateur central. À la fin de 1988, 6 000 personnes avaient utilisé le système, par rapport à 4 200 à la fin de 1987. La liste de ceux qui sont inscrits dans le système totalise maintenant 25 000 et elle continue d'augmenter.
- Le MEIR et ASC ont atteint leur objectif commun aux termes du Programme de promotion économique du Canada atlantique d'accroître de 600 millions de dollars les achats fédéraux dans la région de l'Atlantique en 1987-1988.
- Le gouvernement fédéral s'est engagé à fournir une aide de 46,5 millions de dollars en 1987-1988 pour la réalisation de quelques 590 projets, en vertu des ententes auxiliaires sur le développement de tourisme décollant des EDR.

- Des initiatives ont été élaborées en 1988-1989 dans le but de favoriser la croissance des petites entreprises et d'encourager l'entrepreneuriat, dont la présentation au Parlement du premier rapport annuel sur la situation des petites entreprises, la Campagne de sensibilisation à l'entrepreneuriat, le projet de création de l'Institut national de l'entrepreneuriat du Canada ainsi qu'un examen des besoins en financement des petites et moyennes entreprises axé en particulier sur la loi sur les prêts aux petites entreprises (LPPE) et sur la Banque fédérale de développement (BFD).
- Le Ministère doit posséder des renseignements exhaustifs sur les secteurs industriels dont il est chargé. Des profils sectoriels et d'autres renseignements sur les secteurs ont été préparés pour aider le Bureau des négociations commerciales à préparer l'Accord de libre-échange entre le Canada et les États-Unis. La demande de renseignements de la part de l'industrie et d'autres ministères a augmenté. En 1988, le Ministère a décidé de répondre à ce besoin en publiant une série de "profils sectoriels". La distribution des 119 profils a débuté en juillet 1988 et devrait être terminée le 31 mars 1989.
- L'industrie a besoin de renseignements sur le marché à différentes fins, notamment la planification stratégique et l'amélioration de la rentabilité et de la compétitivité. Le Programme de renseignements sur les importations analyse les importations et fournit à l'industrie des données sous différentes formes comme les profils d'importation (60 ont été publiés en 1988) et les analyses d'importation (25 ont été publiées en 1988). Le Ministère a l'intention d'élargir ce service pour qu'il englobe l'analyse du marché international.
- Pour accroître sa compétitivité, une entreprise doit connaître sa position par rapport à ses concurrents pour ce qui est de la productivité et d'autres données relatives au rendement. Douze de ces analyses (visant 280 entreprises) ont été effectuées en 1988 par le Programme de comparaisons inter-entreprises. Les renseignements obtenus grâce à ce programme sont également utilisés considérablement par le Ministère pour élaborer des politiques et des programmes de redressement.
- Sept grands centres de technologie (Institut canadien du plastique, Institut de soudage du Canada, Institut canadien de gestion de la technologie, Centre de la société du génie des matériaux de pointe, Institut canadien du cuir et de la

B. Rendement récent

1. Points saillants

Les points saillants qui suivent donnent un aperçu des réalisations qui ont contribué au rendement récent du Programme.

- Le Ministère continue d'appuyer le Comité fédéral-provincial des ministres du commerce intérieur en vue de réduire les obstacles au commerce interprovincial. Depuis l'établissement du Comité en novembre 1987, ses réunions ont porté sur les marchés de l'état, les pratiques commerciales des sociétés des alcools, les pratiques de réglementation des véhicules automobiles, les normes techniques dans l'industrie du bâtiment et la mobilité des professionnels et spécialistes entre les provinces.

- Un cadre d'initiatives spéciales visant à accroître la compétitivité des secteurs a été élaboré en 1988-1989 pour aider les industries et les entreprises individuelles du Canada, en particulier les petites et moyennes entreprises, à augmenter leur productivité et à accéder à des marchés d'un grand intérêt, notamment celui des États-Unis où il devrait y avoir des occasions à saisir par suite de l'adoption de l'Accord de libre-échange.

- Le Programme a continué de promouvoir et de faciliter la collaboration entre les entreprises canadiennes et étrangères en se concentrant particulièrement sur le Japon, la République fédérale d'Allemagne, l'Italie, la France, la République de Corée et l'Inde. Au cours de 1988-1989, les programmes de collaboration avec les principales sociétés de commerce extérieur du Japon ont donné lieu à la conclusion d'un peu près 15 accords de coentreprise et de commercialisation et suscité de gros investissements. Un Protocole d'entente (PE) a été négocié avec l'Export-Import Bank of Japan, et on a renouvelé et élargi celui qui avait été conclu avec Mitsubishi.

- Des mesures d'allègement tarifaire visant à accroître la compétitivité des industries canadiennes du textile et du vêtement ont été élaborées avec le concours d'autres ministères en 1987-1988.

- Un rapport sur "Les défis que pose le développement du produit touristique" a été rédigé pour la Conférence fédérale-provinciale/territoriale des ministres chargés du Tourisme et le Symposium de l'Industrie, qui ont eu lieu en mars 1988. Les participants ont décidé par consensus des mesures à prendre pour intensifier les efforts entrepris dans le but d'accroître la compétitivité de l'industrie touristique canadienne à

Comparaison des prévisions et du Budget des dépenses principal pour 1988-1989

Les prévisions de dépenses de 961,9 millions de dollars pour 1988-1989 sont 8,9 % inférieures aux 1 056,3 millions de dollars inscrits dans le Budget de dépenses principal pour la même année. Le manque à dépenser prévu de 94,4 millions de dollars est attribuable aux dépenses plus faibles que prévu aux termes de certains grands programmes du Ministère, tels le Programme de développement industriel et régional, le Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense, les ententes auxiliaires conclues en vertu des ententes de développement économique et régional et Versatile Pacific Shipyards, et à la nécessité de reporter quelque 30 millions de dollars affectés à l'activité de R-D d'AECL et au Programme spatial. Ce manque à dépenser a été compensé en partie par les dépenses prévues en vertu des programmes de développement de l'industrie et de la technologie dont ne tenait pas compte le Budget principal. Les principales hausses (et baisses) sont ventilées ainsi :

(en millions de dollars)	
Programme de développement industriel et régional	(20)
Ententes auxiliaires découlant des ententes de développement économique et régional	(27)
Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense	(9)
Programme spécial d'aménagement rural et de développement agricole	(3)
Programme de la microélectronique et du développement de systèmes	(6)
Versatile Pacific Shipyards	(7)
Transferts à EACL	(16)
Transferts au Programme spatial	(14)
Programme de campagnes sectorielles	3
Programme des technologies stratégiques	2
Saskatchewan Communications Advanced Network	3
Total	(94)

(en millions
de dollars)

8	Compétitivité des secteurs
10	Technologies stratégiques
23	Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense
5	Programme de mise en valeur de la technologie et de recherche des possibilités technologiques en Europe
7	Programme de microélectronique et de développement de systèmes
16	Versatile Pacific Shipyards
16	Modernisation des fonderies
12	GMC/Suzuki
(38)	Programme de développement industriel et régional
(12)	Office canadien pour un renouveau industriel
(6)	Ententes de développement économique et régional
(5)	Programme spécial d'aménagement agricole et de développement rural
(31)	Marine Industrie limitée
(11)	Pétromont limitée
(5)	Expéditeurs de produits spéciaux
(14)	Loi sur les prêts aux petites entreprises
(11)	Autres
(36)	Total

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1 : Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)				Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989	Différence	Détails à la page															
Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	12 698	11 577	1 121	2-27	Développement de l'industrie et de la technologie	479 768	41 750	2-32	Opérations	347 891	426 422	(78 531)	2-37	Gestion et administration	44 378	44 411	(33)	2-42	Années-personnes	1 822	1 954	(132)
										926 485	962 178	(35 693)										

* Comprend les prêts non budgétaires et les investissements représentant \$0,8 million de dollars pour chacune des années financières 1988-1989 et 1989-1990.

Explication de la différence : Il y a une baisse nette de 36 millions de dollars (3,7 %) des besoins en 1989-1990 par rapport aux prévisions de 1988-1989. En sont responsables les hausses dues à l'introduction de nouveaux programmes tels ceux touchant les technologies stratégiques et la compétitivité des secteurs, et l'activité accrue dans le cadre de programmes courants comme le Programme de productivité de l'industrie du matériel de défense et le Programme de mise en valeur de la technologie, et de grands projets comme Versatile Pacific Shipyards et la Modernisation des fonderies. En outre, il y a des baisses associées à des programmes faisant l'objet de mesures de temporisation tels le Programme de développement industriel et régional, l'Office canadien pour un renouveau industriel et le Programme spécial d'aménagement rural et de développement agricole, ainsi qu'à l'élimination progressive de plusieurs grands projets, notamment Marine Industrie et Pétromont. Les principales hausses (et baisses) sont ventilées ainsi :

- Des recherches sur le marché et une planification des produits seront entreprises afin d'accroître la compétitivité des produits touristiques canadiens actuels et nouveaux de calibre international et de permettre au Canada de demeurer concurrentiel. (Voir la page 2-23).
- Des initiatives ciblées visant à accroître la compétitivité sectorielle seront élaborées et mises en oeuvre de concert avec les principaux intérêts afin d'aider les entreprises au Canada à accroître leur productivité, à trouver une position stratégique leur permettant d'accéder à des marchés précis. Ces initiatives combineront, de façon harmonieuse, l'élaboration d'une politique, la défense des intérêts de l'industrie, des services aux entreprises et, le cas échéant, des programmes subventionnés. Des initiatives ont déjà été mises au point pour les composants automobiles, les produits du bois remanufacturé et les industries environnementales. (Voir la page 2-24).
- Des services aux entreprises, notamment des renseignements techniques sur la commercialisation et sur la prospection des investissements seront offerts à l'échelle nationale pour promouvoir la compétitivité et l'excellence de l'industrie canadienne. (Voir la page 2-24).
- Un climat commercial qui soutienne l'entrepreneuriat et l'investissement dans des initiatives nouvelles et en place sera favorisé. Des propositions seront présentées visant à résoudre les besoins financiers des petites et moyennes entreprises, en s'arrêtant particulièrement à la Banque fédérale de développement et à la loi sur les prêts aux petites entreprises. (Voir la page 2-24).
- Des services aux entreprises, notamment des renseignements techniques sur la commercialisation et sur la prospection des investissements seront offerts à l'échelle nationale pour promouvoir la compétitivité et l'excellence de l'industrie canadienne. (Voir la page 2-24).
- Des recherches sur le marché et une planification des produits seront entreprises afin d'accroître la compétitivité des produits touristiques canadiens actuels et nouveaux de calibre international et de permettre au Canada de demeurer concurrentiel. (Voir la page 2-23).

A. Plans pour 1989-1990

Après l'adoption de la loi créant l'ISTC, les responsabilités pertinentes au titre des sciences figurant dans la Partie III du Plan de dépenses du MEI seront intégrées à celles du MEIR pour former ce Programme et seront identifiées comme une activité distincte intitulée Défense des sciences et Coordination.

1. Points saillants

Les points saillants du Programme de l'industrie et de la technologie au cours de l'année financière 1989-1990 sont présentés ci-dessous.

- La composition des produits du Programme changera pour que l'accent porte moins sur les subventions et les contributions d'octées par la demande et davantage sur l'application et la diffusion de la technologie, la consultation avec les gouvernements provinciaux, la défense des intérêts des entreprises au sein du gouvernement fédéral, l'amélioration des services aux entreprises et des programmes qui leur sont adaptés (Voir les pages 2-24, 2-25 et 2-29).

- Le Programme des technologies stratégiques contribuera à améliorer la compétitivité économique à long terme du Canada en favorisant la formation d'alliances entre des entreprises du secteur privé et des groupes universitaires, des centres de recherche gouvernementaux et d'autres organismes de recherche afin d'exécuter de la recherche-développement pré-concurrentielle ou des projets d'application précédant la mise en marché dans des techniques de pointe comme les matériaux industriels de pointe, la technologie de l'information, ou la biotechnologie. (Voir la page 2-24).

- On aidera les entreprises canadiennes à se préparer stratégiquement pour s'emparer des marchés qui résulteront de la libéralisation du commerce. Le Ministère continuera à contribuer aux négociations bilatérales et multilatérales en cours visant la libéralisation du commerce international en représentant les intérêts de l'industrie et des milieux scientifiques dans l'élaboration de stratégies nationales. Une attention particulière sera accordée à l'analyse des obstacles

Crédits (dollars)							
				Budget des dépenses	Total disponible	Emploi réel	
1	Industrie et Technologie	198 349 650	206 029 617	195 033 041			
5	Dépenses de fonctionnement						
10	Commission du textile et du vêtement	1 295 000	1 295 000	1 221 977			
	- Dépenses de fonctionnement						
	Subventions et contributions	706 452 032	928 900 470	795 547 384			
11e	Conformément à l'article 18 de la Loi						
	sur la gestion des finances publiques						
	(LGF), pour la remise de dettes dues						
15	à sa Majesté du chef du Canada						
	Paiements à la Société canadienne des						
	brevets de d'exploitation Limitée	713 000	1 113 000	1 113 000			
(L)	Ministre de l'Expansion industrielle régionale						
	- Traitement et allocation pour automobile	39 530	45 975	45 975			
(L)	Obligations contractées en vertu de la						
	Loi sur les prêts aux petites entreprises	52 200 000	23 248 189	23 248 189			
(L)	Paiements d'assurance en vertu du Programme						
	d'expansion des entreprises et garanties						
	en vertu du Programme de développement						
	industriel et régional	8 000 000	1 348 308	1 348 308			
(L)	Contributions aux régimes d'avantages	17 246 000	18 563 000	18 563 000			
	sociaux des employés						
(L)	Remboursement des sommes portées aux						
	recettes des années antérieures	-	976 115	976 115			
(L)	Paiement de garanties de prêt en vertu						
	de la Loi sur les subventions au dévelop-						
	pement régional	-	85 000	85 000			
Total du Programme - Budgétaire				984 295 212	1 213 400 773	1 068 978 088	
120	Avances pour l'achat et la cession de						
	capital-actions quand cela aurait pour	300 000	300 000	-			
L25b	Prêts en vue d'aider des industries de fabri-	500 000	110 500 000	110 000 000			
L30	cation, de transformation ou de services						
	Paiements en vertu de la Loi sur la						
	restauration du secteur des pêches	15 400 000	-	-			
L97b	de l'Atlantique						
	Avances aux bureaux régionaux et aux	-	1 948 436	-			
	employés en poste à l'étranger						
Total du Programme - Non-budgétaire				16 200 000	112 748 436	110 000 000	
Total du Programme				1 000 495 212	1 326 149 209	1 178 978 088	

Programme par activité

Budget principal 1989-1990		Budget principal 1988-1989
Budgetaire		
Années- personnes fonction- en Dépenses Paiements dotations en capital		Prêts
Non-budgétaire		Non-budgétaire
autorisées nement capital transport Total et avances		Total

Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie	95	11 198	50	1 450	12 698	-	12 698	Années- personnes autorisées en 1988-1989 1 954
1'industrie	95	11 198	50	1 450	12 698	-	12 698	
et de la	671	87 846	352	432 520	520 718	800	521 518	502 466
technologie	599	49 378	315	298 198	347 891	-	347 891	500 191
Opérations	457	44 127	251	-	44 378	-	44 378	44 411
Gestion et administration	1 822	192 549	968	732 168	925 685	800	926 485	1 056 303

Nota: les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministres et des personnes nommées par le gouverneur en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du trésor.

Crédits (dollars)		Budget principal 1989-1990
1	Programme de développement de l'industrie et de la technologie -- Dépenses	177 963 000
2	Industrie et technologie - Conformément à l'alinéa 6(1)(b) de la loi sur les prêts aux petites entreprises, porter de 2 500 000 000 \$ à 4 000 000 000 \$ le plafond global des prêts pour la période comprise entre le 1er avril 1985 et le 31 mars 1990	1
5	Paiements à la Société canadienne des brevets et d'exploitation limitée	799 000
10	Industrie et technologie -- Subventions inscrites au Budget et contributions	702 168 000
15	Pour autoriser, conformément aux conditions prescrites par les règlements du gouverneur en conseil, a) l'acquisition, l'achat, l'utilisation, la cession ou la vente, au nom de Sa Majesté la Reine du chef du Canada, l'option d'achat d'actions d'une société dans le cadre d'un prêt, d'une assurance-prêt ou d'une contribution accordée à cette société par Sa Majesté en vertu d'un programme autorisé par le gouverneur en conseil lorsque, de l'avis du ministre, il est nécessaire d'acquies, d'acheter, d'utiliser, de céder ou de vendre ces options d'achat d'actions pour que Sa Majesté la Reine du chef du Canada puisse en profiter; ou ii) il est nécessaire d'acquies, d'acheter, d'utiliser, de céder ou de vendre ces options d'achat d'actions de l'Etat dans le cadre d'un prêt versé ou assuré ou d'une contribution accordée; et b) pour autoriser la vente ou autre cession de tout capital-actions ainsi acquis	300 000
120	Prêts, conformément aux conditions prescrites par les règlements du gouverneur en conseil à toute personne qui se livre ou qui est sur le point de se livrer ou qui participe à des activités de fabrication, de transformation ou de services dans des industries au Canada afin de favoriser la mise sur pied, la modernisation, la croissance, l'efficacité ou la compétitivité de telles industries sur le plan international ou de les aider dans leur restructuration financière.	500 000

Autorisations de dépenser
(MEIR)

A. Autorisations pour 1989-1990 - Partie II du Budget des dépenses
Besoins financiers par autorisation

Crédits (en milliers de dollars)		Budget 1989-1990	Budget principal 1988-1989
----------------------------------	--	---------------------	----------------------------------

1	Dépenses de fonctionnement	177 963	173 822
2	Loi sur les prêts aux petites entreprises - Augmenter le plafond	--	--
5	Pailements à la Société canadienne des brevets et d'exploitation limitée	799	756
10	Subventions et contributions	702 168	821 970
(1)	Ministre de l'Expansion industrielle régionale - Traitement et allocation pour automobile	48	46
(1)	Obligations contractées en vertu de la loi sur les prêts aux petites entreprises	22 000	34 700
(1)	Pailements d'assurance en vertu du Programme d'expansion des entreprises et garanties en vertu du Programme de développement industriel et régional	8 000	8 000
(1)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	14 707	14 847
---	Commission du textile et du vêtement - Dépenses de fonctionnement	--	1 362
Total du budgetaire		925 685	1 055 503
15	Pailements pour l'achat d'actions	300	300
120	Prêts en vue d'aider des activités de fabrication, de transformation ou des industries de services	500	500
Total du non-budgetaire		800	800
Total du Programme		926 485	1 056 303

2-4 (MEIR/Programme de développement de l'industrie et de la technologie)

Autorisations de dépenser

- A. Autorisations pour 1989-1990 2-4
- B. Emploi des autorisations en 1987-1988 2-7

Section I

Aperçu du Programme

- A. Plan pour 1989-1990
 - 1. Points saillants
 - 2. Sommaire des besoins financiers
- B. Rendement récent
 - 1. Points saillants
 - 2. Examen des résultats financiers
- C. Données de base
 - 1. Introduction
 - 2. Mandat
 - 3. Objectif du Programme
 - 4. Organisation du Programme en vue de son exécution
 - 5. Structure organisationnelle
- D. Perspective de planification
 - 1. Facteurs externes qui influent sur le Programme
 - 2. Initiatives
 - 3. Etat des initiatives annoncées antérieurement
- E. Efficacité du Programme 2-27

Section II

Analyse par activité

- A. 'Elaboration d'une politique et défense des intérêts de l'industrie
 - B. Développement de l'industrie et de la technologie
 - C. Opérations
 - D. Gestion et administration

Section III

Renseignements supplémentaires

- A. Aperçu des ressources du Programme
 - 1. Besoins financiers par article
 - 2. Besoins en personnel
 - 3. Besoins en années-personnes
 - 4. Dépenses en capital
 - 5. Paiements de transfert
 - 6. Recettes
 - 7. Prêts, dotations en capital et avances
 - 8. Coût net du Programme

Programme de développement de
l'industrie et de la technologie
(MEIR)

Plan de dépenses
1989-1990

- offrir une aide sélective pour soutenir la recherche et la mise au point de technologie offrant de vastes applications et des retombées importantes pour un grand nombre d'entreprises pour des industries tout entières, et délaisser l'aide financière globale offerte à des entreprises individuelles;
- adopter une nouvelle approche au développement économique régional (en Ontario et au Québec) tenant davantage compte des priorités locales et utilisant à meilleur escient les ressources fédérales limitées en les affectant à des régions prometteuses et dans le besoin; et
- favoriser une évolution dans les programmes de développement économique des autochtones pour permettre la participation des provinces aux nouveaux programmes d'aide aux autochtones et la coordination des initiatives interministérielles du gouvernement fédéral.

Ces priorités se traduisent par des impératifs opérationnels qui sont exposés dans les plans de dépenses du MEIR et du MEST, à la

Partie III.

E. Plans de dépenses

Le MEIR et le MEST prévoient que leurs dépenses combinées totaliseront près de 1,3 milliard de dollars en 1989-1990. Le tableau 2 présente un sommaire du plan de dépenses par programme.

Tableau 2 : Plan de dépenses du Ministère par programme

(en milliers de dollars)					Différence		à la		Détails	
Budget des dépenses					1989-1990		Prévu		1988-1989	
					\$		%		page	
Développement de l'industrie et de la technologie (MEIR)					926 485		962 178		(35 693)	
									(3,7)	
									2-4	
Développement économique des régions et des autochtones (MEIR)					270 991		275 303		(4 312)	
									(1,6)	
									3-4	
Ministère d'État chargé des Sciences et de la Technologie (MEST)					45 302		40 302		5 000	
									12,4	
									4-4	
Total - MEIR et MEST					1 242 778		1 277 783		(35 005)	
									(2,7)	

1-10 (MEIR/MEST (ISTC))

D. Priorités

Les priorités d'ISIC refléteront l'approche globale du gouvernement à l'égard du développement économique et, en conséquence, mettra l'accent sur les priorités suivantes:

- jouer un rôle important de défenseur des grandes politiques économiques;
- encourager une intégration plus poussée du développement et de la diffusion des sciences et de la technologie, des renseignements sur le marché et de l'entrepreneuriat afin de favoriser et d'accroître la compétitivité de l'industrie canadienne à l'échelle internationale;
- favoriser les analyses de compétitivité et les initiatives industrielles et technologiques mieux ciblées;
- accorder une importance plus grande à la politique commerciale, à la défense des intérêts des entreprises et de l'industrie ainsi qu'aux renseignements; accroître les efforts visant le développement du commerce et leur coordination avec le ministère des Affaires extérieures;
- favoriser l'accès accru aux marchés d'exportation pour l'industrie canadienne et l'adaptation et les mesures permettant de réaliser le plein potentiel de l'Accord de libre-échange (ALE) entre le Canada et les E.-U. et d'autres initiatives multilatérales et bilatérales d'importance stratégique;
- fournir au gouvernement une stratégie et des conseils en matière de sciences, notamment un examen des priorités scientifiques, et s'inspirer d'InnovAction et des processus de consultation du CCNST pour aller de l'avant;
- s'attacher à favoriser l'accroissement de l'investissement en sciences dans tous les secteurs en insistant particulièrement sur le secteur privé, coordonner les plans quinquennaux des conseils de subventions, revitaliser les laboratoires gouvernementaux et avoir recours aux sciences pour raffermir l'assise du Canada en génie et en technologie;
- finir de mettre en oeuvre des programmes en vigueur, notamment le programme Bourses Canada et le programme des Centre d'excellence ainsi que les initiatives de sensibilisation du public;
- mettre davantage l'accent sur les services aux entreprises;

Employment

1-8 (MEIR/WEST) (ISTC)

Tableau 1 (suite)

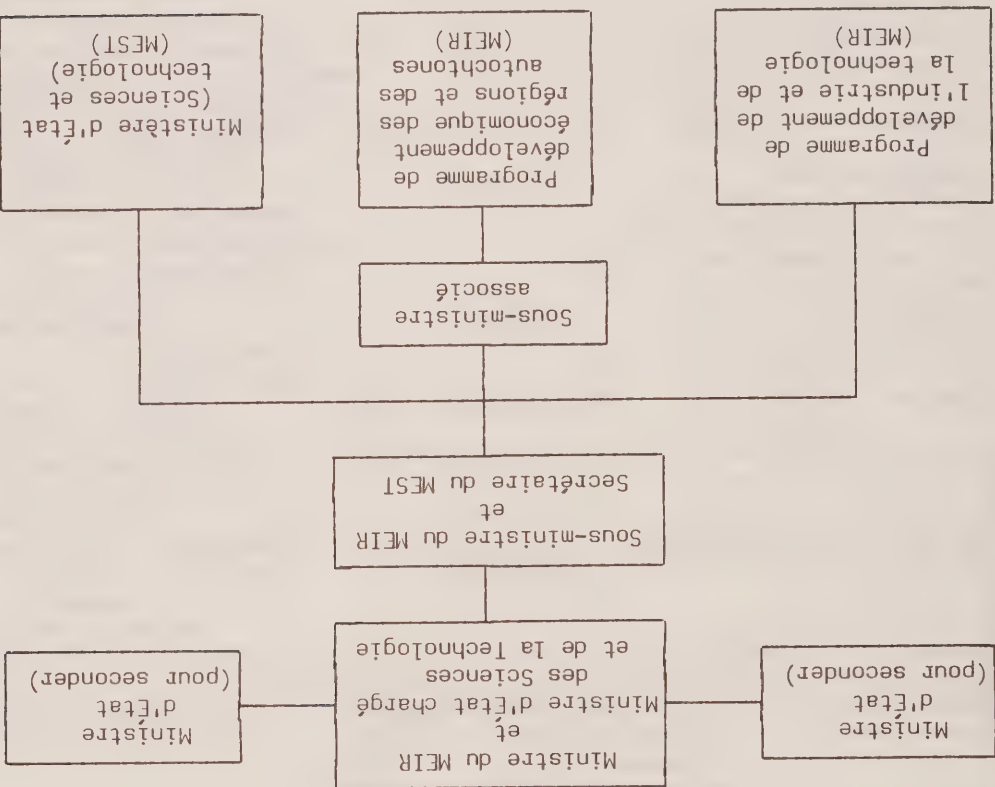
Total disponible				Structure actuelle		Structure précédente	
				MEIR-programme d'Industrie et de Technologie		MEIR-programme de développement économique des autochtones	
Description des crédits				Crédits (dollars)		Crédits (dollars)	
Dépenses de fonctionnement	1	206 029 617	25	22 892 180	1	228 921 797	
Commission du textile et du vêtement	5				5		
- dépenses de fonctionnement	10	1 295 000				1 295 000	
subventions et contributions	10	928 900 470	30	187 566 441	10	1 116 466 911	
Remise de dettes	11e	31 796 099			11e	31 796 099	
Société canadienne de brevets et d'exploitation limitée	15	1 113 000			15	1 113 000	
Traitement et allocation pour automobile du Ministère	(L)	45 975			(L)	45 975	
Obligations contractées en vertu de la Loi sur les prêts aux petites entreprises	(L)				(L)		
Paléments d'assurance en vertu du Programme de développement industriel et régional		23 248 189				23 248 189	
Contributions aux régions d'avantages sociaux des employés							
Remboursements des sommes portées aux recettes des années antérieures	(L)	18 563 000	(L)	1 810 000	(L)	20 373 000	
Garanties de prêt en vertu de la Loi sur les subventions au développement régional		976 115				976 115	
Loi sur les subventions au développement régional	(L)				(L)		
85 000		85 000				85 000	
Total du Programme - Budgétaire	1 213 400 775		212 268 621		1 425 669 394		
Avances pour capital-actions	L20	300 000				300 000	
Prêts	L25b	110 500 000				110 500 000	
Restitution du secteur des pêches de l'Atlantique	L30						
Avances	L97b	1 948 436				1 948 436	
Total du Programme - Non budgétaire	112 748 436		-			112 748 436	
Total du Programme - MEIR	1 326 149 209		212 268 621		1 538 417 830		

Tableau 1 : Transition pour l'exercice 1987-1988, fondée sur les Comptes publics

Budget des dépenses principal				Structure actuelle		Structure précédente	
				MEIR-programme d'Industrie et de Technologie		MEIR-programme de développement économique des autochtones	
				Crédits (dollars)		Crédits (dollars)	
						Crédits (dollars)	
Dépenses de fonctionnement	Commission du textile	1	198 349 650	25	22 038 850	1	220 388 500
	et du vêtement						
	- dépenses de fonctionnement	5	1 295 000		-	5	
	Subventions et contributions	10	706 452 032	30	142 648 968	10	849 101 000
	Remise de dettes						
	Société canadienne de brevets	11e	-		-	11e	-
	et d'exploitation limitée	15	713 000		-	15	713 000
	Traitement et allocation pour						
	automobile du Ministère	(L)	39 530		-	(L)	39 530
	Obligations contractées en vertu	(L)				(L)	
Palements d'assurance en vertu	de la loi sur les prêts aux						
	petites entreprises						
	du Programme d'expansion des	(L)	52 200 000		-	(L)	52 200 000
	entreprises et garanties en vertu						
	du Programme de développement						
	industriel et régional		8 000 000		-		8 000 000
	Contributions aux régimes						
	d'avantages sociaux des employés	(L)	17 246 000 (L)		1 684 000 (L)	(L)	18 930 000
	Remboursements des sommes portées	(L)				(L)	
	aux recettes des années antérieures						
Garanties de prêt en vertu de la	Loi sur les subventions au	(L)	-		-	(L)	-
	développement régional						
Total du Programme - Budgétaire				984 295 212	166 371 818	1 150 667 030	
Total du Programme - Non budgétaire				16 200 000	-	16 200 000	
Total du Programme - MEIR				1 000 495 212	166 371 818	1 166 867 030	
Avances pour capital-actions	Prêts	L20	300 000		-	L20	300 000
	Restitution du secteur	L25b	500 000		-	L25b	500 000
	des pêches de l'Atlantique	L30	15 400 000		-	L30	15 400 000
	Avances	L97b	-		-	L97b	-

Organigramme d'ISTC

Voici l'organigramme du ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie (ISTC) :



Changement de la structure du Programme

Le tableau 1 redistribue les crédits du MEIR et l'emploi réel des ressources pour 1987-1988 de manière à offrir une transition entre l'ancienne structure du Programme parlementaire et la structure actuelle. Les ressources figurant sous la rubrique "Structure précédente" correspondent aux Comptes publics, tandis que celles indiquées sous la rubrique "Structure actuelle" correspondent aux mêmes ressources mais par rapport à la structure du Programme désormais en vigueur. Les ressources imputées au MEST ne figurent pas au tableau 1 car sa structure du Programme n'a pas changé par rapport aux années antérieures.

Le Programme de développement de l'industrie et de la technologie vise à mettre en valeur le rôle de défenseur de la politique du Ministère au sein du gouvernement, à accorder plus d'importance à la prestation de services à ses clients de l'industrie et à mettre en oeuvre des analyses de compétitivité et des initiatives industrielles et technologiques mieux ciblées. Cela constitue un changement important par rapport à la préoccupation du MEIR qui était dans le passé axée sur des programmes d'aide financière créés en réponse aux besoins et dictés par la demande.

L'objectif du Programme de développement économique des régions et des autocotones est de promouvoir le développement économique régional en Ontario et au Québec et d'aider le peuple autocotone à exploiter son potentiel économique. En ce qui concerne le développement économique régional en Ontario et au Québec, le Programme vise à coordonner et à concentrer les efforts de l'ensemble du gouvernement en vue :

- de promouvoir le développement économique dans les régions dont la croissance économique est lente ou dont les possibilités d'emplois productifs sont insuffisantes;
- de mettre l'accent sur le développement économique à long terme et la création d'emplois et de revenus durables; et
- de faire porter l'attention sur les petites et moyennes entreprises et sur les talents dans le domaine de l'entrepreneursip.

Le ministre de l'Expansion industrielle régionale est également chargé des organismes suivants :

- La Société de développement du Cap-Breton;
- La Banque fédérale de développement;
- Investissement Canada;
- La Société canadienne des brevets et d'exploitation limitée;
- La Société canadienne des postes; et
- Statistique Canada.

Le ministre d'Etat chargé des Sciences et de la Technologie continue d'assumer la responsabilité des organismes suivants:

- Le Conseil national de recherches du Canada;
- Le Conseil de recherche en sciences naturelles et en génie; et
- Le Conseil des sciences du Canada.

Le rôle et les responsabilités du nouveau ministère ont été déterminés à la suite de consultations exhaustives avec l'industrie, les milieux scientifiques et universitaires et les gouvernements et ils visent une meilleure intégration des capacités scientifiques, technologique et industrielle du Canada. Une importance particulière sera accordée aux petites et moyennes entreprises et au développement de compétences entrepreneuriales.

ISIC aura un rôle important à jouer auprès du gouvernement en le conseillant et en faisant des recommandations sur les priorités en matière de sciences ainsi qu'en aidant à coordonner les activités scientifiques des ministères, des conseils et des organismes fédéraux. Reconnaissant la nécessité de relier étroitement les facteurs liés au développement scientifique, technologique et industriel et à la compétitivité, une large part des activités scientifiques d'ISIC viseront à favoriser le développement industriel, économique et commercial au Canada. Les activités scientifiques d'ISIC viseront également le secteur universitaire et mettront l'accent sur le besoin de personnel extrêmement compétent, sur les sciences au gouvernement et sur le développement d'une culture scientifique plus répandue au Canada.

Avec la formation de l'APECA et du MDEO, les responsabilités d'ISIC au titre du développement régional porteront uniquement sur l'Ontario et le Québec. Les responsabilités assumées par le MEIR au titre du développement économique des autochtones seront également assumées par ISIC.

C. Organisation et programmes

La loi créant ISIC a été déposée pour la première fois le 12 mai 1988 et sera reprise au début de la nouvelle session. Les deux ministères "fondateurs", le MEIR et le MEST, continuent d'exister comme deux entités juridiques distinctes et, par conséquent, leurs plans de dépenses sont présentés séparément dans le présent document.

Le plan de dépenses du MEIR à la Partie III reflète la nouvelle structure organisationnelle du MEIR constituée pour répondre à la structure par activité du Programme d'ISIC. Ce lien étroit entre l'organisation du Ministère et le Programme de développement de l'industrie et de la technologie ainsi que le Programme de développement économique des régions et des autochtones rendra le Ministère plus efficace et facilitera son obligation de rendre compte. Il permettra également une assimilation sans heurt des responsabilités du MEST au sein d'ISIC.

A. Introduction

Le 4 août 1987, le Premier ministre annonçait son intention de créer le ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie, ce qui indiquait chez le gouvernement sa volonté de modifier les structures organisationnelles de ses ministères pour qu'elles correspondent mieux aux nouveaux efforts qu'il déploie en matière de politique dans les domaines des sciences et de la technologie, du développement industriel et régional et du développement économique des autochtones.

En tant que ministère de premier plan à vocation économique, il incombera à Industrie, Sciences et Technologie Canada (ISTIC) d'assurer la compétitivité du Canada à l'échelle internationale par une intégration plus poussée de ses activités industrielles et de celles qui touchent les sciences et la technologie.

ISTIC résultera de la fusion du ministère de l'Expansion Industrielle régionale (MEIR) -- chargé du développement industriel et régional et du développement économique des autochtones -- et du ministère d'État chargé des Sciences et de la Technologie (MEST) -- chargé de la politique du gouvernement visant les sciences et la technologie.

Reconnaissant que les régions doivent participer plus directement à l'élaboration des programmes qui les touchent, le gouvernement a également annoncé en 1987 la création de l'Agence de promotion économique du Canada atlantique (APECA) et du ministère de la Diversification de l'économie de l'Ouest (MDEO) qui sont chargés du développement régional et de la diversification de l'économie dans la région de l'Atlantique et dans l'Ouest respectivement. Pour ce qui est de la préoccupation constante du gouvernement à l'égard du développement régional au Québec et en Ontario et du développement économique des autochtones dans toutes les régions du Canada, le MEIR continuera de s'en charger.

B. Rôle et responsabilités

Le mandat d'ISTIC reflète l'engagement du gouvernement de favoriser une économie où l'industrie soit concurrentielle et à la fine pointe de la technologie et qui permette au Canada de soutenir la concurrence sur les marchés internationaux qui deviennent de plus en plus concurrentiels.

Table des matières

1-1	Aperçu du MEIR/MEST (ISTC)
2-1	Programme de développement de l'industrie et de la technologie (MEIR)
3-1	Programme de développement économique des régions et des autochtones (MEIR)
4-1	Ministère d'État chargé des Sciences et de la Technologie (MEST)

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres. Il permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières donne la liste des différents chapitres et une table des matières plus détaillée est fournie pour chaque programme.

Le ministère de l'Expansion industrielle régionale (MEIR) et le ministère d'État chargé des Sciences et de la Technologie (MEST) sont en voie d'être fusionnés pour former le nouveau ministère de l'Industrie, des Sciences et de la Technologie (ISTIC). Afin que le lecteur puisse se faire une idée exacte de l'état actuel du processus d'intégration, le document donne un aperçu global du MEIR/MEST (ISTIC), puis des plans de dépenses distincts pour le MEIR et pour le MEST.

Chaque plan des dépenses commence par les détails sur les autorisations de dépenses provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre d'évaluer les résultats financiers au cours de l'année écoulée. En outre, chaque plan de dépenses contient une section donnant un aperçu des éléments clés des plans et du rendement actuels du Programme ainsi que des données de base. Cette section est suivie de renseignements plus détaillés sur les résultats prévus et d'autres renseignements sur le rendement qui justifient les ressources demandées. Le document fournit ensuite des renseignements supplémentaires sur les ressources, renseignements qui comprennent des explications et des analyses supplémentaires.

Budget des dépenses 1989-1990

Partie III

MEIR/MEST (ISTIC)

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnements et Services Canada 1989

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnement et Services Canada

Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-61

ISBN 0-660-54720-1



**Budget
des dépenses
1989-1990**

Partie III

Plan de dépenses

Registry of the Federal Court of Canada



**1989-90
Estimates**



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-23
ISBN 0-660-54694-9

1989-90 Estimates

Part III

Registry of the Federal Court of Canada

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

This plan is divided into two sections. Section I presents an overview of the Program including a description, information on its background, objectives and planning perspective as well as performance information that form the basis for the resources requested. Section II provides further information on costs and resources as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with other Estimates documents and to help in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 -- Part II of the Estimates 4
B. Use of 1987-88 Authorities -- Volume II of the Public Accounts 5

Section I
Program Overview

A. Plans for 1989-90
 1. Highlights 6
 2. Summary of Financial Requirements 6
B. Recent Performance
 1. Highlights 7
 2. Review of Financial Performance 7
C. Background
 1. Introduction 7
 2. Mandate 8
 3. Program Objective 8
 4. Program Description 8
 5. Program Organization for Delivery 8
D. Planning Perspective
 1. External Factors Influencing the Program 9
 2. Initiatives 10
 3. Update on Previously Reported Initiatives 10
E. Program Effectiveness 11
F. Performance Information and Resource Justification 12

Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources
 1. Financial Requirements by Object 14
 2. Personnel Requirements 15
 3. Net Cost of Program 16

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote (thousands of dollars)		1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
Federal Court of Canada			
25	Program expenditures	15,631	11,814
(S)	Contributions to employee benefit plans	1,483	1,282
Total		17,114	13,096

Votes -- Wording and Amounts

Vote (dollars)		1989-90 Main Estimates
Federal Court of Canada		
25	Federal Court of Canada - Program expenditures	15,631,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates			Total	1988-89 Main Estimates
	Authorized person- years	Budgetary Operating	Capital		
Registry of the Federal Court of Canada	268	16,226	888	17,114	13,096
1988-89 Authorized person-years	235				

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Minister's exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

B. Use of 1987-88 Authorities -- Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Budgetary				
Federal Court of Canada				
25	Program expenditures	9,805,000	10,723,000	10,319,431
(S)	Contributions to employee benefit plans	932,000	1,003,000	1,003,000
Total		10,737,000	11,726,000	11,322,431

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

The highlights for 1989-90 will be:

- Development and implementation of procedures for the new Refugee Determination System. Refer to page 12 for additional details.

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast* 1988-89	Change
Registry of the Federal Court of Canada	17,114	14,415	2,699
Person-years	268	247	21

* The 1988-89 forecast, which is based on information known to management as of November 30, 1988, is \$1,319,000 or 10% higher than the Main Estimates of \$13,096,000 (see Spending Authorities, page 4). This increase was funded by Supplementary Estimates to continue the implementation of the first phase of the Proceedings Management System and to initiate the development of operational procedures for the new Refugee Determination System.

Explanation of Change: The increase of \$2,699,000 and 21 person-years in 1989-90 financial requirements over the 1988-89 forecast is mainly due to increased workload (refer to page 13) and is comprised of the following items:

	(\$)
• personnel costs;	1,109,000
• other operating costs; and	1,182,000
• capital expenditures.	408,000

B. Recent Performance

1. Highlights

The significant highlight for 1987-88 was the commencement of the first phase of Registry automation, consisting of the introduction of personal computers for word processing by secretaries to Justices of the Court. Refer to page 10 for additional details.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Registry of the Federal Court of Canada	11,322	10,737	585
Person-years	207	191	16

Explanation of Change: Actual financial requirements were \$585,000 or 5.5% higher than the Main Estimates. The additional resources were required to cope with increasing workload (\$305,000) and to implement the first phase of an automation project (\$280,000) refer to page 10. Both items were authorized in Supplementary Estimates.

C. Background

1. Introduction

The Registry of the Federal Court of Canada provides administrative support and assistance to the Federal Court of Canada which is a superior court of record with civil and criminal jurisdiction. The Court consists of two divisions, the Trial and the Appeal, which have jurisdiction to hear a variety of matters including admiralty, income tax, intellectual property, claims by and against the Crown and appeals under the Citizenship Act. The Court also has jurisdiction to hear appeals from the Trial Division and to review decisions of federal boards, commissions and tribunals. Decisions from the Appeal Division may be taken to the Supreme Court of Canada.

2. Mandate

The Federal Court of Canada is established under the authority of the Constitution Act, 1867, by the Federal Court Act, RSC 1970 Chapter 10 (2nd Supp.)

Section 201 of the National Defence Act, which establishes the Court Martial Appeal Court of Canada, also provides that the officers of the Registry of the Federal Court of Canada are ex-officio officers of the Registry of the Court Martial Appeal Court of Canada.

The Unemployment Insurance Act, the Animal Disease and Protection Act, the Pesticide Residue Compensation Act and the Plant Quarantine Act also result in additional responsibilities for the Justices and the Program.

3. Program Objective

The objective of the Federal Court of Canada is to provide a court of law, equity and admiralty for the better administration of the laws of Canada.

4. Program Description

The Registry of the Federal Court of Canada provides a variety of services to the Court, litigants, the legal community and the public in general. The major functions are described in the following paragraphs.

Registry: The Registry receives, checks and processes all cases brought before the Court. It provides advice and assistance on rules of practice; assists in court scheduling and courtroom operations; prepares Court files and maintains the Court records.

Judicial Information Services: This area provides the research, library, secretariat and technical services required to exercise the judicial mandate of the Court. It also publishes the Court Martial Appeal Reports.

Administration: This function is responsible for the provision of advisory and support services to the Program, including administrative, financial, personnel and security services. In addition, it maintains trust accounts on behalf of litigants before the Court.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Federal Court of Canada Program has one activity.

Organization Structure: The operations of the Court are organized into the Trial and Appeal Divisions. The Court is composed of the Chief Justice, the Associate Chief Justice, 25 judges and 2 prothonotaries all of whom are appointed by the Governor in Council. In addition to the complement of full-time judges, an added capacity to cope with the purely judicial work of the Court is provided by Justices of the Federal Court who have elected supernumerary status and by those retired federally appointed judges invited to act as Deputy Judges of the Court. The Administrator of the Court, who is deputy head, is responsible for the administration of the Registry of the Federal Court of Canada. He is accountable to the Chief Justice for all administrative matters required for the operations of the Court.

Administrative services are concentrated in Ottawa. Registry services are provided in Ottawa and at district offices which are maintained in 16 locations across Canada. Eight of the district offices are operated by federally appointed staff while the others are operated under contractual agreements with provinces or territories.

The distribution of resources available to the Registry of the Federal Court of Canada is illustrated in Figure 3.

Figure 3: Resources by Organization

Registry of the Federal Court					
	Registry Ottawa	Registry Regions	Judicial Information Services	Administrative Services	Total
(\$000)	3,830	4,200	5,356	3,728	17,114
P-Ys	58	59	81	70	268

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

One of the factors which may significantly influence the Program is the introduction of new or amended legislation. Over the past year, the Federal Court of Canada has been referred to in over 20 Bills proposed to Parliament. For example, it is anticipated that the new Immigration Act, which expands the responsibilities of the Federal Court, will generate thousands of new proceedings.

Another factor affecting the Program is the demand for bilingual services. Canadians are more sensitive to their rights and are exercising them more frequently. It is expected that the recent changes to the legislation on Official Languages will have an impact on the provision of services rendered by the Court nationally.

The enactment of the Charter of Rights and Freedoms has significantly changed the scope and complexity of cases being brought to the Court. Interest in this Court's decisions is greater thus increasing the visibility of the Court. As the Court expands, so does the demand by the legal community, the judicial system and the public in general for information regarding the Court and its decisions.

2. Initiatives

The initiative for 1989-90 is:

- to develop, implement and maintain procedures for processing new proceedings instituted under the Refugee Determination System. Refer to page 12 for additional details.

3. Update on Previously Reported Initiatives

The updates on previously reported initiatives are:

- several meetings/discussions were held during the past year to facilitate the consolidation of the Court's premises in the National Capital Region. No final decision has yet been made but the necessary reports and studies have been prepared and submitted to officials of the Department of Public Works and the Treasury Board Secretariat. No estimate is available at this time;
- the first phase of an automation project, mainly directed to improve text processing of the Court's decisions, will continue over the next three years. A thorough study addressing the feasibility of the second phase has been undertaken. This second phase involves the development of a proceedings management system, which will enable the Registry to control information relating to Court cases, as well as providing improved communications between Registry offices; and

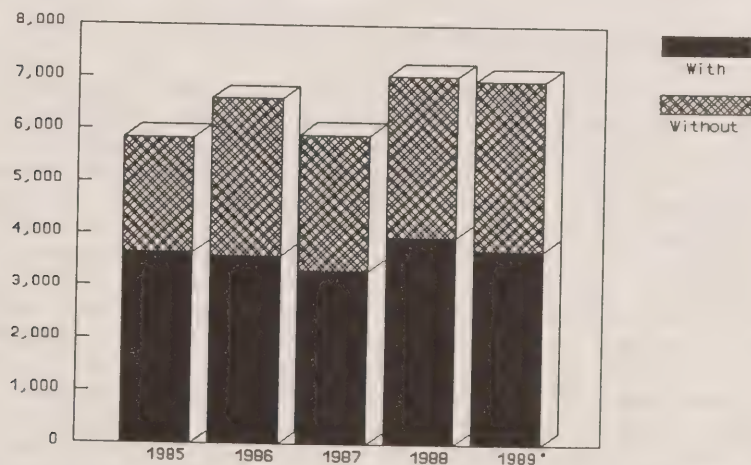
- the Court has introduced additional security measures in dealing with applications made for warrants under Section 231.3 of the Income Tax Act, Section 13 of the Competition Act and Section 35 of the Canadian Human Rights Act by segregating such files from the main stream of regular cases and by setting up a separate unit to deal with such confidential matters.

E. Program Effectiveness

The Court, through its decisions, contributes to the articulation, development and interpretation of Canadian legal principles and thus meets its objective which is to provide a court of law, equity and admiralty for the better administration of the laws of Canada.

The decisions of the Court are of considerable importance to Canadian society. The number of judgments and orders rendered and the number of matters heard are program outputs which can be used to assess program effectiveness. It should be noted that these output indicators are only representative of immediate benefits for the litigants and do not constitute an exact measure of the consequences of the Program on Canadian society. The importance to Canadian society of matters related to the rights of Canadians for example, the various equality rights, and the rights of parties to commercial and regulatory proceedings is not considered by those indicators. The number of judgments and orders rendered with and without personal appearance and matters heard over a five year period are illustrated in Figure 4 and 5 respectively.

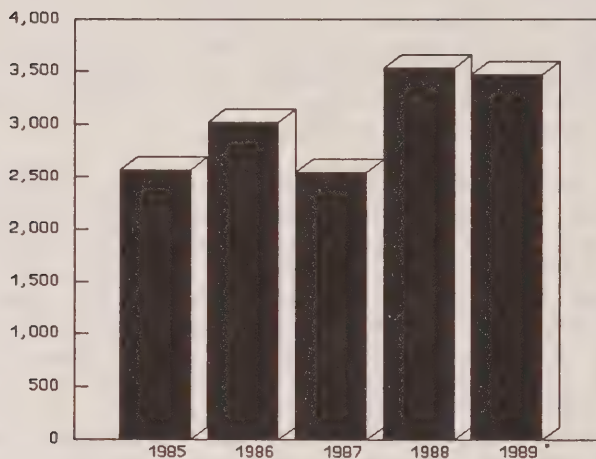
Figure 4: Judgments and Orders Rendered With and Without Personal Appearance



* Estimate for 1989 does not include refugee cases

The Registry of the Federal Court of Canada provides a variety of services to the Court, the litigants and the general public. These services are described in the Performance Information and Resource Justification section.

Figure 5: Number of Matters Heard

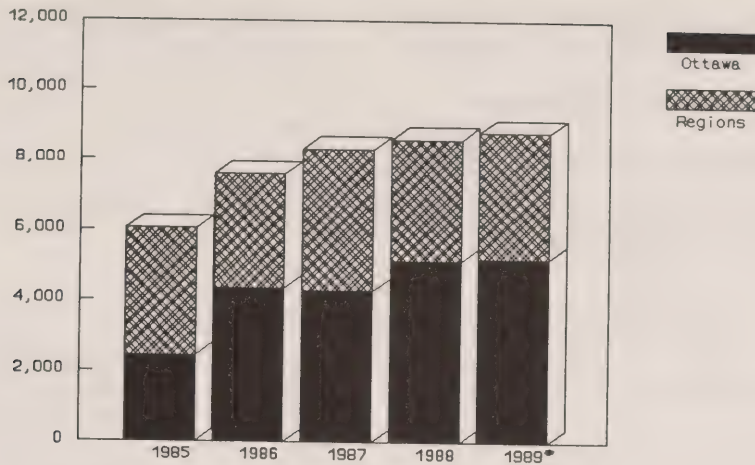


* Estimate for 1989 does not include refugee cases

F. Performance Information and Resource Justification

The Registry provides the members of the Court, litigants, the legal community and the public with services required to render effective the substantive law, to facilitate access to the Court and for the advancement of cases. It is important that the Court be accessible to all Canadians at a location convenient to them. In 1987, 8,306 new proceedings were instituted representing an increase of 9% over 1986. A total of 8,903 is forecast for 1988, an increase of 7% over 1987 (see Figure 6). It is projected that this trend will continue to increase over the next few years as the Federal Court of Canada's jurisdiction continues to expand to include review of decisions of a variety of federal bodies established by new acts or amendments. Since September 1987, there were over 20 Bills proposed to Parliament which will have an impact on the operations of the Court. For instance, the new Immigration Act is expected to generate thousands of supplementary cases for which new systems and procedures will be required.

Figure 6: Number of Proceedings Instituted



* Estimate for 1989 does not include refugee cases

The workload of the Registry of the Federal Court of Canada is not only directed by new proceedings but also by many procedural, research and documentary activities required throughout the life of Court cases. The inventory of pending proceedings, over which the Registry has limited control, is currently estimated at approximately 20,000. The expected increase in the number of new proceedings will also increment the number of pending proceedings thus resulting in a corresponding increase in the requirement for procedural interventions by the registry.

Members of the public increasingly solicit assistance from the program to assert their rights. A fundamental principle of the Canadian judicial system is that all Canadians be given equal access to the Courts. One of the responsibilities of the Registry of the Federal Court of Canada is to inform the public about rules of practice and to assist them with procedures. It has been noted that parties are representing themselves more frequently (refer to Figure 4). Processing these cases demands greater care, attention and time. It is expected that this type of assistance will become more important in the future. The preparation of the Appeal Books is another example of assistance provided to litigants. In 1987, 165,823 pages were produced representing an increase of 10% over the 151,315 pages produced in 1986. The forecast number of pages for 1988 is 222,242 pages or 34% higher than 1987.

The Registry of the Federal Court of Canada is seeking additional resources in 1989-90 to cope with the above mentioned pressures and to maintain the level of resources required to ensure the accessibility, credibility and integrity of the Canadian judicial system.

Section II Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Operating expenditures for the Registry of the Federal Court of Canada are presented in Figure 7.

Figure 7: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	9,718	8,810	6,763
Contributions to employee benefit plans	1,483	1,282	1,003
	11,201	10,092	7,766
Goods and Services			
Transportation and communications	1,299	878	690
Information	105	97	23
Professional and special services	1,375	1,330	1,083
Rentals	412	263	157
Purchased repair and upkeep	560	222	195
Utilities, materials and supplies	1,219	1,005	804
Other subsidies and payments	55	48	1
	5,025	3,843	2,953
Total operating	16,226	13,935	10,719
Capital	888	480	603
Total expenditures	17,114	14,415	11,322

2. Personnel Requirements

Personnel expenditures account for 65% of the total expenditures of the Program. A profile of the Program's personnel requirements is provided in Figure 8.

Figure 8: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management	5	7	7	56,200 - 123,400	72,325
Scientific & Professional					
Library Science	2	2	2	22,042 - 52,255	47,479
Administrative and Foreign Services					
Administrative Services	90	84	72	15,178 - 64,300	40,040
Computer Systems	4	2	1	21,587 - 70,665	39,574
Personnel Services	5	5	2	14,737 - 60,493	50,122
Other	3	3	3	14,100 - 64,300	43,113
Technical					
Social Science Support	32	33	16	14,009 - 64,044	32,529
Administrative Support					
Clerical	75	63	60	14,338 - 35,194	24,697
Secretarial	37	38	33	14,210 - 35,419	28,540
Operational					
General Services	13	8	9	14,755 - 44,350	22,780
Printing Operations	2	2	2	17,649 - 45,890	24,043
	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Other	2	-	-	0 - 147,700	89,814

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years and other person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group as of October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

3. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted and statutory authorities. Figure 9 provides other cost items, as well as projected revenues, which need to be taken into account to arrive at the estimated net cost of the Program.

Figure 9: Estimated Net Cost of the Program for 1989-90

(thousands of dollars)					
Main Estimates 1989-90	Add* Other Costs	Total Program Cost	Less** Revenue	<u>Estimated Net Program Cost</u> 1989-90 1988-89	
17,114	3,899	21,013	485	20,528	16,402

* Other costs of \$3,899,000 consist of:

- estimated costs of accommodation received without charge from the Department of Public Works Canada; 3,528 (\$000)
- employee benefits covering the employer's share of insurance premiums and costs paid by the Treasury Board Secretariat; and 349
- cheque issue and other accounting services received from the Department of Supply and Services Canada. 22

** Revenues of \$485,000 consist of receipts credited directly to the Consolidated Revenue Fund.

Les prévisions du Programme ne comprennent que les dépenses qui doivent être imputées à ses autorisations nouvelles et législatives. Le tableau 9 donne d'autres postes de coûts ainsi que les recettes projetées dont il faut tenir compte pour obtenir le coût net estimatif du Programme.

3. Coût net du Programme

Tableau 9: Coût net estimatif du Programme pour 1989-1990

(en milliers de dollars)					
Budget principal 1989-1990	Plus* autres coûts	Coût total du Programme	Moins** recettes	Coût net estimatif du Programme 1988-1989	1989-1990
17 114	3 899	21 013	485	20 528	16 402

* Les autres coûts de 3 899 000 \$ comprennent:

(en milliers de dollars)

- coût estimatif des services de logement fournis gratuitement par le ministère des Travaux publics; 3 528
- avantages sociaux des employés équivalant à la part de l'employeur dans le paiement des primes d'assurance et aux coûts payés par le Secrétariat du Conseil du Trésor; 349
- émission de chèques et autres services de comptabilité fournis par le ministère des Approvisionnement et Services Canada. 22

** Les recettes de 485 000 \$ se composent de celles à valoir sur le Trésor.

2. Besoins en personnel

Les dépenses en matière de personnel représentent 65 % des dépenses totales du Programme. Un aperçu des besoins en personnel du Programme est présenté au tableau 8.

Tableau 8: Détails des besoins en personnel

Années-personnes autorisées 89-90 88-89 87-88	Echelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen 1989-1990
--	-------------------------------------	--

Direction	5	7	7	56 200 - 123 400	72 325
Scientifique et professionnelle					
Bibliothéconomie	2	2	2	22 042 - 52 255	47 479
Administration et service extérieur					
Services administratifs	90	84	72	15 178 - 64 300	40 040
Gestion des ordinateurs	4	2	1	21 587 - 70 665	39 574
Gestion du personnel	5	5	2	14 737 - 60 493	50 122
Autre	3	3	3	14 100 - 64 300	43 113
Technique					
Sciences sociales	32	33	16	14 009 - 64 044	32 529
Soutien administratif					
Commis	75	63	60	14 338 - 35 194	24 697
Secrétariat	37	38	33	14 210 - 35 419	28 540
Exploitation					
Services divers	13	8	9	14 755 - 44 350	22 780
Services d'imprimerie	2	2	2	17 649 - 45 890	24 043

Années-personnes non-contrôlées 89-90 88-89 87-88	Echelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen 1989-1990
--	-------------------------------------	--

Autres	2	-	-	0 - 147 700	89 814
--------	---	---	---	-------------	--------

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées et des autres traitements actuels illustré l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 1^{er} octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
1. Besoins financiers par article

Les dépenses de fonctionnement du greffe de la Cour fédérale du Canada sont présentées au tableau 7.

Tableau 7: Détails des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989	Réel 1987-1988	
Personnel			
Traitements et salaires	8 810	6 763	
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	1 282	1 003	
	10 092	7 766	
Biens et services			
Transports et communications	878	690	
Information	105	23	
Services professionnels et spéciaux	1 375	1 083	
Location	412	157	
Achat de services de réparation et d'entretien	560	195	
Services publics, fournitures et approvisionnements	1 219	804	
Autres subventions et paiements	55	1	
	3 843	2 953	
Total des dépenses de fonctionnement	16 226	10 719	
Capital	888	603	
Total des dépenses	17 114	11 322	

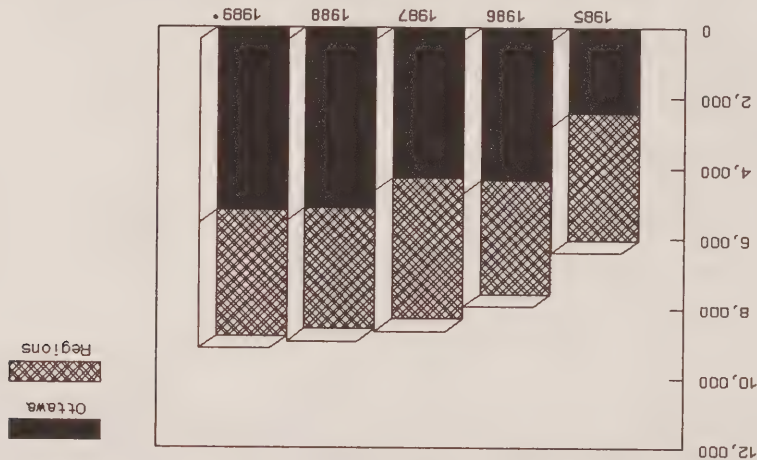
nouvelles actions va entraîner l'augmentation des actions pendantes, obligeant de la sorte le greffe à intervenir davantage sur le plan de la procédure.

Les membres du public s'adressent de plus en plus au Programme pour faire valoir leurs droits. Le système judiciaire canadien a pour principe fondamental l'égalité de l'accès aux tribunaux pour tous les Canadiens. L'une des responsabilités du greffe de la Cour fédérale consiste à informer le public des règles de pratique et à l'aider sur le plan de la procédure. On a constaté que les parties comparaissent plus fréquemment pour leur propre compte (voir le tableau 4). Le traitement de ces affaires exige plus de soin, d'attention et de temps. Il est prévu que ce type d'assistance va devenir plus important dans l'avenir. La préparation des dossiers d'appel illustre un autre exemple de l'aide fournie aux plaideurs. En 1987, 165 823 pages ont été produites, soit une augmentation de 10 % par rapport aux 151 315 pages produites en 1986. Le nombre de pages prévu pour l'année 1988 est de 222 242 pages, ce qui représente une augmentation de 34 % par rapport à l'année 1987.

Pour l'année financière 1989-1990, le greffe de la Cour fédérale demande des ressources additionnelles pour faire face aux pressions susmentionnées et pour maintenir le niveau des ressources requises afin d'assurer l'accessibilité, la crédibilité et l'intégrité du système judiciaire canadien.

Le greffe fournit aux membres de la Cour, aux plaideurs, à la profession juridique et au public les services qui s'imposent pour favoriser l'application efficace des règles de fond et la bonne marche des instances et pour faciliter l'accès à la Cour. Il importe que la Cour soit accessible à tous les Canadiens à un endroit qui leur convient. En 1987, 8 306 nouvelles instances ont été instituées, soit une augmentation de 9 % par rapport à l'année 1986. Un total de 8 903 instances est prévu pour 1988, ce qui représente une augmentation de 7 % par rapport à 1987 (voir tableau 6). On prévoit que c'est à la hausse que cette tendance va se maintenir, puisque la compétence de la Cour fédérale ne cesse de s'étendre pour comprendre la révision de décisions de divers organismes fédéraux établis par suite de nouvelles lois ou de nouveaux amendements. Depuis septembre 1987, plus de 20 projets de loi ont été déposés au Parlement qui influenceront sur les activités de la Cour. À titre d'exemple, on s'attend à ce que la nouvelle Loi sur l'immigration donnera lieu à des milliers d'instances supplémentaires qui vont nécessiter des systèmes et des procédures nouveaux.

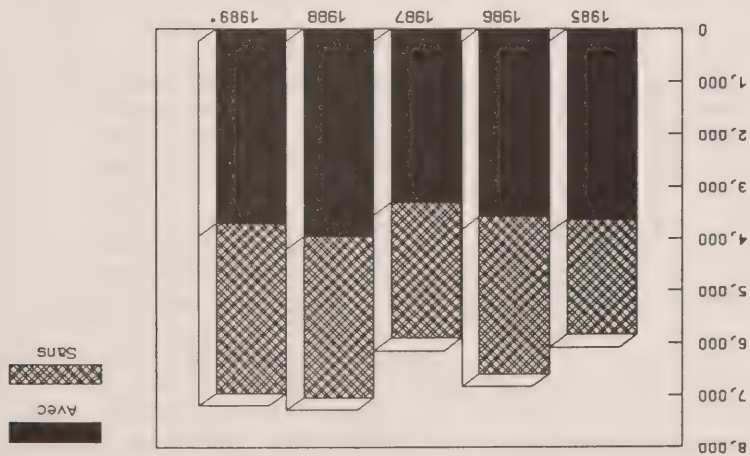
Tableau 6: Nombre d'actions intentées



*Les prévisions pour 1989 excluent les causes de réfugiés

La charge de travail du greffe de la Cour fédérale du Canada est déterminée non seulement par de nouvelles actions, mais aussi par des activités reliées à la procédure, à la recherche et à la documentation pendant la durée des affaires dont est saisie la Cour. L'inventaire des actions pendantes, qui ne dépendent du greffe que dans une mesure restreinte, permet d'estimer actuellement leur nombre à 20 000 environ. L'augmentation prévue du nombre des

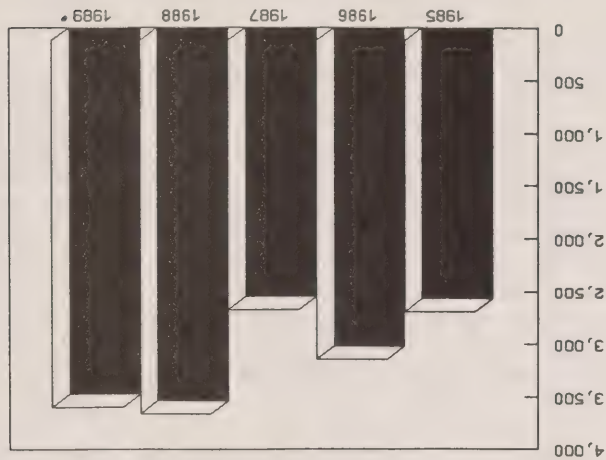
Tableau 4: Jugements et ordonnances rendus avec et sans comparaison personnelle



* Les prévisions pour 1989 excluent les causes de réfugiés

Le greffe de la Cour fédérale fournit une variété de services à la Cour, aux plaideurs et au grand public. La partie "Données sur le rendement et justification des ressources" décrit ces services.

Tableau 5: Nombre d'affaires entendues



* Les prévisions pour 1989 excluent les causes de réfugiés

prochaines années. Une étude complète portant sur la faisabilité de la seconde phase a été entamée. Cette seconde phase est caractérisée par l'élaboration d'un système de gestion des instances qui devrait permettre au greffe de contrôler les éléments d'information se rapportant aux différents litiges débattus devant la Cour et qui devrait améliorer les communications entre les différents bureaux du greffe;

la cour, à l'égard des demandes de mandat présentées sous les régimes de l'article 231.3 de la Loi de l'impôt sur le revenu, de l'article 13 de la Loi sur la concurrence et de l'article 35 de la Loi canadienne sur les droits de la personne, a instauré des mesures de sécurité additionnelles consistant à séparer ces dossiers de l'ensemble des dossiers des instances ordinaires et à mettre sur pied une unité distincte qui sera chargée de ces questions confidentielles.

B. Efficacité du Programme

Par ses décisions, la Cour contribue à l'élaboration et à l'interprétation des principes juridiques appliqués au Canada, réalisant de la sorte l'objectif ayant présidé à sa création, qui est d'offrir un tribunal de common law, d'équité et d'humanité pour la bonne application du droit du Canada.

Les décisions de la Cour revêtent une importance considérable pour la société canadienne. Le nombre des ordonnances et jugements rendus et le nombre des affaires entendues sont des extraits du Programme qui peuvent servir à en apprécier l'efficacité. Il devrait cependant être noté que ces indicateurs des résultats du programme ne rendent compte que des bénéfices immédiats qui en découlent pour les parties aux litiges et ne fournissent pas une mesure exacte des conséquences que ce Programme peut avoir sur la société canadienne. L'importance que peuvent revêtir pour cette société des questions ayant trait aux droits des Canadiens, par exemple, les divers droits à l'égalité, ou les droits des parties à des instances commerciales ou réglementaires, n'est pas visée par de tels indicateurs. Le nombre des ordonnances ou jugements rendus avec et sans comparution personnelle et le nombre des affaires entendues sur une période de cinq ans se trouvent respectivement illustrés par les tableaux 4 et 5.

et la modification de dispositions législatives existantes. Au cours de la dernière année, la Cour fédérale du Canada a été mentionnée dans plus de 20 projets de lois présentés au Parlement. À titre d'exemple, il est prévu que la nouvelle Loi sur l'immigration, qui étend les attributions de la Cour, entraînera des milliers de nouvelles instances.

Le Programme sera également influencé par la demande de services bilingues. Les Canadiens tiennent plus que jamais au respect de leurs droits, et ils les exercent plus fréquemment. L'on s'attend à ce que les récentes modifications à la législation sur les langues officielles se répercutent sur les services fournis par la Cour à travers le pays.

L'adoption de la Charte des droits et libertés a accru de façon importante la portée et la complexité des litiges soumis à la Cour. Ses décisions suscitent un plus vif intérêt, la Cour est davantage en vue. Conséquence de cette expansion, la communauté juridique, le système judiciaire et le grand public présentent un nombre croissant de demandes de renseignements au sujet de la Cour elle-même ou de ses décisions.

2. Initiatives

L'initiative suivante sera prise au cours de l'année 1989-1990:

- l'élaboration, la mise-en-oeuvre et le maintien de procédures de traitement des nouvelles instances qui seront entamées sous le régime du processus de détermination du statut de réfugié. Des précisions supplémentaires sont fournies à la page 13.

3. Etat des initiatives annoncées antérieurement

Les initiatives déjà annoncées en sont aux points suivants:

- au cours de l'année qui vient de s'écouler, plusieurs réunions/discussions ont été tenues dans le but de faciliter la concentration des locaux de la Cour dans la Région de la Capitale nationale. Bien qu'aucune décision finale n'ait encore été prise à cet égard, les rapports et les études nécessaires ont été préparés et soumis aux fonctionnaires du ministère des Travaux publics et du secrétariat du Conseil du Trésor. Aucun devis n'est encore disponible;

- la première phase d'un projet d'automatisation visant principalement l'amélioration du traitement des textes des décisions de la Cour se poursuivra au cours des trois

Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activités: Le Programme de la Cour fédérale du Canada n'a qu'une activité.

Organisation: Les responsabilités de la Cour sont réparties entre la Division de première instance et la Division d'appel. La Cour se compose du juge en chef, du juge en chef adjoint, de 25 juges et de deux protonotaires, tous nommés par le gouvernement en conseil. Cet effectif des juges à temps plein est assisté, dans l'expédition des travaux purement judiciaires, par des juges de la Cour fédérale ayant choisi le statut de juges surnuméraires ainsi que par des juges nommés par le gouvernement fédéral qui, après avoir pris leur retraite, ont été invités à assumer les fonctions de juges suppléants de la Cour. L'administrateur de la Cour, qui est sous-chef, est chargé de l'administration du greffe de la Cour fédérale du Canada. Il est responsable auprès du juge en chef de toutes les questions administratives ayant trait au fonctionnement de la Cour.

Les services administratifs se trouvent concentrés à Ottawa. Quant aux services du greffe, ils sont fournis par les bureaux d'Ottawa et les bureaux de district, qui sont répartis en 16 endroits dans tout le Canada. Huit des bureaux de district sont dirigés par un personnel nommé par le gouvernement fédéral, tandis que les autres fonctionnent sous le régime d'ententes intervenues avec les provinces ou les territoires.

La répartition des ressources dont dispose le greffe de la Cour fédérale du Canada est illustrée par le tableau 3.

Tableau 3: Ressources par unité administrative

en milliers de dollars)					
Greffe de la Cour fédérale					
Greffé	Greffé	Service d'information judiciaire	Services administratifs	Total	
3 830	4 200	5 356	3 728	17 114	A-P
58	59	81	70	268	

D. Perspectives de planification

Facteurs externes qui influent sur le Programme

Au nombre des facteurs pouvant influencer de façon importante sur le Programme se trouvent l'adoption de mesures législatives nouvelles

d'offices, de commissions et de tribunaux fédéraux. Les décisions de la Division d'appel peuvent être portées devant la Cour suprême du Canada.

2. Mandat

La Cour fédérale du Canada a été constituée, sous l'autorité de la Loi constitutionnelle de 1867, par la Loi sur la Cour fédérale, S.R.C. 1970, c. 10 (2^e Suppl.).

L'article 201 de la Loi sur la Défense nationale, qui crée le Tribunal d'appel des cours martiales du Canada, prévoit également que les fonctionnaires du greffe de la Cour fédérale du Canada sont d'office fonctionnaires du greffe du Tribunal d'appel des cours martiales du Canada.

La Loi sur l'assurance-chômage, la Loi sur les maladies et la protection des animaux, la Loi sur la quarantaine des plantes imposent aux juges de la Cour et au Programme des responsabilités supplémentaires.

3. Objetif du Programme

L'objectif de la Cour fédérale du Canada est de fournir un tribunal de common law, d'équité et d'amirauté pour la bonne application du droit du Canada.

4. Description du Programme

Le greffe de la Cour fédérale du Canada fournit divers services à la Cour, aux plaideurs, au milieu juridique et au public en général. Ses fonctions principales sont décrites dans les paragraphes qui suivent:

Le greffe: Le greffe reçoit, vérifie et traite tous les dossiers soumis à la Cour. Il dispense aide et conseils en matière de règles de pratique; il aide à fixer la date des audiences et il voit au bon déroulement des audiences; il prépare les dossiers de la Cour et tient ses registres.

Les services d'information judiciaire: Ce secteur fournit les services de recherche, de bibliothèque, de secrétariat et les services d'exploitation dont la Cour a besoin pour exercer son mandat. Ce secteur est aussi chargé de la publication des Recueils des arrêts de la Cour d'appel des cours martiales du Canada.

L'administration: Ce secteur fournit au Programme des services consultatifs et de soutien, y compris des services administratifs et financiers aussi bien que les services du personnel et de la sécurité. De plus, il tient à jour des comptes de fiduciaire au nom des plaideurs devant la Cour.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Le point saillant en 1987-1988 a été le début de la première phase de l'automatisation du greffe, qui a été marquée par l'introduction d'ordinateurs individuels destinés au traitement des textes par les secrétaires des juges de la Cour. Détails supplémentaires à la page 10.

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers de 1987-1988

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
Greffé de la Cour fédérale du Canada			
	Réel	Budget principal	Différence
	11 322	10 737	585
Années-personnes	207	191	16

Explication de la différence: Les besoins financiers réels ont excédés de 585 000 \$, ou 5,5 % le Budget des dépenses principal. Les ressources supplémentaires se sont révélées nécessaires pour faire face à l'accroissement de la charge de travail (305 000 \$) et pour mettre en oeuvre la première phase du projet d'automatisation (280 000 \$) voir à la page 10; ces deux montants ont été autorisés dans le Budget des dépenses supplémentaire.

C. Données de base

1. Introduction

Le greffe de la Cour fédérale du Canada fournit de l'aide et un soutien administratif à la Cour fédérale du Canada, qui est une cour supérieure d'archives ayant compétence tant en matière civile que pénale. La Cour se compose de deux divisions, la Division de première instance et la Division d'appel, qui ont compétence pour entendre des questions dans un grand nombre de domaines, dont le droit maritime, l'impôt sur le revenu, la propriété intellectuelle, les réclamations contre la Couronne ou faites par celle-ci, et les appels formés en vertu de la Loi sur la citoyenneté. La Cour a aussi compétence pour statuer sur les appels formés contre les décisions de la Division de première instance et pour examiner les décisions

A. Plans pour 1989-1990

1. Points saillants

Les points saillants en 1989-1990 seront les suivants:

- Elaboration et mise en application de la procédure propre au nouveau système de la détermination du statut de réfugié. Détails supplémentaires à la page 13.

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Besoins financiers

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses 1989-1990	Prévu* 1988-1989	Différence	
Grefe de la Cour fédérale du Canada	17 114	14 415	2 699
Années-personnes	268	247	21

* Les prévisions pour 1988-1989, fondées sur les renseignements connus de la direction le 30 novembre 1988, s'élèvent à 1 319 000 \$, soit 10 % de plus que le Budget des dépenses principal de 13 096 000 \$ (voir Autorisations de dépenses, à la page 4). Cette augmentation a été imputée au Budget des dépenses supplémentaire pour permettre la poursuite de la mise en place d'un système de gestion des causes et la création de procédures opérationnelles applicables au nouveau système de la détermination du statut de réfugié.

Explication de la différence: L'augmentation de 2 699 000 \$ et de 21 années-personnes constatée dans les besoins financiers pour 1989-1990 par rapport aux prévisions de 1988-1989 est due principalement à l'augmentation de la charge de travail (voir page 14). Elle est composée des articles suivants:

- frais de personnel;
- autres coûts de fonctionnement;
- dépenses en capital.

(en dollars)
1 109 000
1 182 000
408 000

Crédit (dollars)							
Cour fédérale du Canada	Dépenses du Programme	(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	Budget principal	Total disponible	Emploi réel	Budgetaire
9 805 000	10 723 000	10 319 431	1 003 000	932 000	11 726 000	11 322 431	Total
10 737 000							

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990—Partie II du Budget des dépenses
Besoins financiers par autorisation

Crédits (en milliers de dollars)		Budget principal 1989-1990	Budget principal 1988-1989
25 (L) Cour fédérale du Canada Dépenses du Programme Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	15 631	11 814	1 282
	1 483		
Total de l'organisme	17 114	13 096	

Credit — Libellé et sommes demandées

Credits (dollars)		Budget principal 1989-1990	
25	Cour fédérale du Canada Dépenses du Programme	15 631 000	

Programme par activité

(en milliers de dollars)		Budget principal 1989-1990		Budget principal 1988-1989	
Années- personnes	Fonction- Dépenses	Bénéficiaires	Fonction- Dépenses	Bénéficiaires	Fonction- Dépenses
Total					
25					
Cour fédérale du Canada					
268					
16 226					
888					
17 114					
13 096					
Années-personnes autorisées en 1988-1989		235			

Années-personnes autorisées
en 1988-1989 235

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministères et des personnes nommées par le gouvernement en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du trésor.

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1989-1990 -- Partie II du Budget des dépenses	4
B.	Emploi des autorisations en 1987-1988 -- Volume II des Comptes publics	5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1989-1990	6
1.	Points saillants	6
2.	Sommaire des besoins financiers	6
B.	Rendement récent	7
1.	Points saillants	7
2.	Examen des résultats financiers	7
C.	Données de base	7
1.	Introduction	7
2.	Mandat	8
3.	Objectif du Programme	8
4.	Description du Programme	8
5.	Organisation du Programme en vue de son exécution	9
D.	Perspective de planification	9
1.	Facteurs externes qui influent sur le Programme	9
2.	Initiatives	10
3.	Etat des initiatives annoncées antérieurement	10
E.	Efficacité du Programme	11
F.	Données sur le rendement et justification des ressources	13

Section II

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	15
1.	Besoins financiers par article	15
2.	Besoins en personnel	16
3.	Coût net du Programme	17

Congu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Le document comprend deux sections. La section I présente un aperçu et une description du Programme, des données de base, les objectifs et les perspectives en matière de planification, ainsi que des données sur le rendement qui servent à justifier les ressources demandées. La section II fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder permet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre l'évaluation des résultats financiers du Programme au cours de l'année écoulée.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1989-1990

Partie III

Greffes de la Cour fédérale du Canada

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1989
En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées
et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnement et Services Canada
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-111-23
ISBN 0-660-54694-9

Grefte de la
Cour fédérale
du Canada

Budget
des dépenses
1989-1990

Partie III

Plan de dépenses



Revenue Canada Customs and Excise



1989-90 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-36
ISBN 0-660-54707-4

1989-90 Estimates

Part III

Revenue Canada
Customs and Excise

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

The Plan is divided into three sections. Section I presents an overview of the program including a summary of its current plan and performance. Section II identifies, for each activity, the expected results and other key performance information that form the basis for the resources requested. Section III provides further information on costs and resources as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with other Estimates documents and to help in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section and a financial summary in Section I provides cross references to the more detailed information found in Section II. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Spending Authorities

A.	Authorities for 1989-90	4
B.	Use of 1987-88 Authorities	5

Section I

Program Overview

A.	Plans for 1989-90	
1.	Highlights	6
2.	Summary of Financial Requirements	7
B.	Recent Performance	
1.	Highlights	8
2.	Review of Financial Performance	9
C.	Background	
1.	Introduction	9
2.	Mandate	10
3.	Program Objective	10
4.	Program Organization for Delivery	11
D.	Planning Perspective	
1.	External Factors Influencing the Program	13
2.	Initiatives	15
3.	Update on Previously Reported Initiatives	17
E.	Program Effectiveness	19

Section II

Analysis by Activity

A.	Excise	23
B.	Customs	33
C.	Corporate Administration	44

Section III

Supplementary Information

A.	Profile of Program Resources	
1.	Financial Requirements by Object	47
2.	Personnel Requirements	48
3.	Capital Expenditures	50
4.	Revenue	51
5.	Net Cost of Program	52
6.	Remissions	53
B.	Other Information	54

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90

Financial Requirements by Authority

Vote (thousands of dollars)		1989-1990 Main Estimates	1988-1989 Main Estimates
National Revenue			
Customs and Excise			
1	Operating expenditures	435,016	435,068
5	Capital expenditures	9,336	11,018
(S)	Minister of National Revenue - Salary and motor car allowance	47	46
(S)	Contributions to employee benefit plans	54,867	52,681
Total Department		499,266	481,740

Votes - Wording and Amounts

Vote (dollars)		1989-90 Main Estimates
National Revenue		
Customs and Excise		
1	Customs and Excise - Operating expenditures	435,016,000
5	Customs and Excise - Capital expenditures	9,336,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates			Total	1988-89 Main Estimates
	Authorized person-years	Budgetary Operating	Capital		
Excise	1,672	87,984	1,841	89,825	76,237
Customs	7,212	334,139	5,576	339,715	332,329
Corporate Administration	807	67,807	1,919	69,726	73,174
	9,691	489,930	9,336	499,266	481,740
1988-89 Authorized person-year	9,577				

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

B. Use of 1987-88 Authorities

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Customs and Excise				
1	Operating expenditures	403,801,000	415,233,500	413,429,828
5	Capital expenditures	25,571,000	26,495,500	26,294,602
(S)	Minister of National Revenue - Salary and motor car allowance	39,530	45,975	45,975
(S)	Contributions to employee benefits plan	49,677,000	53,464,000	53,464,000
(S)	Federal and Supreme Court Awards	-	29,569	29,569
Total Program - Budgetary		479,088,530	495,268,544	493,263,974

Section I
Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

- . The Department will continue to implement the five-year downsizing plan which was developed in response to the May 1985 Budget. (see page 17).
- . Customs and Excise will continue to administer the Interim Sales Tax Measures contained in Part B of the White Paper on Tax Reform 1987 and those contained in the February 10, 1988 Budget (see page 16).
- . A Commodity Tax Review Group has been established to carry out preparatory planning for the eventual implementation of the second stage of Tax Reform, which follows the implementation of the Interim Sales Tax Measures (see page 16).
- . The Department will continue to develop a national Excise Commercial System that will automate revenue accounting and focus audit activity in high risk areas (see page 16).
- . The Department will pursue its National Drug Strategy activities by concentrating on areas of highest risk and greatest impact (see page 17).
- . The Department will implement and administer the Customs aspects of the Canada - U.S. Free Trade Agreement (see page 15).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change	For Details See Page
Excise	89,825	94,369	(4,544)	25
Customs	339,715	349,785	(10,070)	33
Corporate Administration	69,726	69,548	178	44
	499,266	513,702	(14,436)	
Person-years	9,691	9,813	(122)	

Explanation of 1988-89 Forecast: The 1988-89 expenditure forecast (as at November 30, 1988), which includes items approved in Supplementary Estimates, is \$32 million and 236 person years more than the 1988-89 Main Estimates. This is a result of various issues facing the Department, primarily:

	<u>Millions</u>	<u>Person Years</u>
. Gasoline and Diesel Fuel Tax Rebate Program	2.5	61
. Interim Sale Tax Measures	8.3	100
. Free Trade Agreement	14.6	75
. Excise Commercial System	6.6	-

Explanation of Change: The estimated expenditures for 1989-90 Main Estimates are higher than the 1988-89 forecast by \$14.4 million (2.8%). This results from a \$9.1 million increase in capital costs and a \$7.4 million increase in personnel costs offset by a \$12.7 million decrease in goods & services. The increase in personnel costs is attributable to inflation. The increase in capital is due to the revision of cash flow for the Personal Alarm Security System (see page 43). The offsetting reduction in operating funds (goods & services) is mainly attributable to one-time expenditures in 1988-89 for Free Trade and Interim Sales Tax Measures.

The estimated person-year utilization for 1989-90 is less than the 1988-89 forecast by 122 person-years. This is mainly attributable to the person-year reduction plan.

Figures 2 and 3 illustrate the departmental resource distribution for 1989-90.

Figure 2: Person-Years by Activity 1989-90

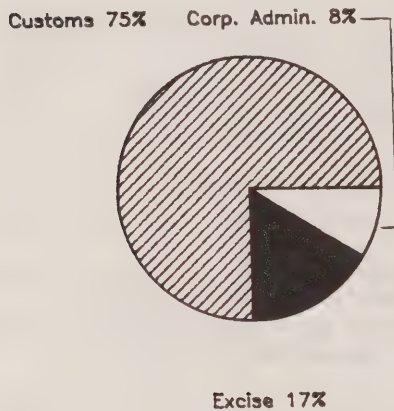
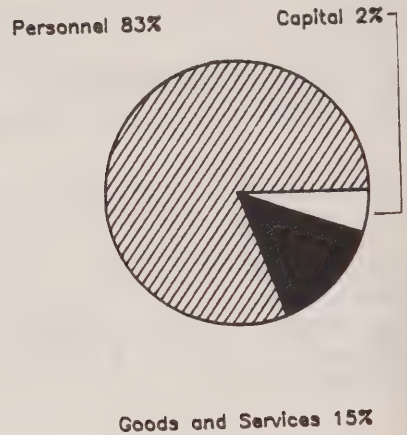


Figure 3: Gross Expenditures by Category 1989-90



B. Recent Performance

1. Highlights

- The department continued to implement the person-year reduction plan resulting in 827 person-year savings to April 1, 1988. (see page 17).
- The value of narcotics seizures by Customs Drug Teams and regular Customs Operations in 1987 was \$322 million (see page 17).
- Legislation which established the Harmonized System of Nomenclature as the basis for classification of goods for customs received Royal Assent in December 1987. National implementation occurred in January 1988 (see page 18).
- A Free Trade Task Force was organized to prepare the Department for the phased implementation of the Canada-U.S. Free Trade Agreement (see page 15).
- The automated Customs Commercial System, designed to improve efficiency and level of service in the commercial sector of customs, was implemented in January 1988 (see page 18).

The administration of the Gasoline and Diesel Fuel Tax Rebate Program originally scheduled to end December 31, 1987 has been extended to December 31, 1989 (see page 17).

2. Review of Financial Performance

Figure 4: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Excise	82,256	74,820	7,436
Customs	334,798	322,796	12,002
Corporate Administration	76,210	81,473	(5,263)
	493,264	479,089	14,175
Person-years	9,744	9,738	6

Explanation of Change: Actual expenditures were \$14 million or 3.0% more than the Main Estimates. This is a net figure generally comprised of:

	<u>Millions</u>
Supplementary Estimates	
Excise Commercial System	\$8.3
Softwood Lumber Products Export Charge Act	2.5
National Drug Strategy	4.0
Operational Resource Pressures	5.0
Personal Alarm Security System	(6.1)

C. Background

1. Introduction

The Department of National Revenue, Customs and Excise consists of one program headed by a deputy minister who reports to the Minister of National Revenue.

The Department's mission is to achieve compliance with all legislation for which it has administrative responsibility in an efficient and responsive manner. In fulfilling this mission, Customs and Excise collects duties and taxes, controls the movement of people, goods and conveyances entering or leaving Canada and protects Canadian industry from unfair foreign competition. Customs and Excise strives to continuously project a public image that is positive, fair, unbiased and responsive to the needs of its international and domestic clients.

Customs and Excise plays an important role in implementing the Government's socio-economic policies. For instance, the Department is responsible for providing an initial screening process at points of entry. This process results in referring potentially dangerous or unwanted visitors to Immigration authorities and helps in controlling prohibited importations such as narcotics, firearms and pornographic material.

In the area of economic policy, the Department is involved in implementing Canada's multilateral trade agreements under the General Agreement on Tariffs and Trade (GATT). Domestically, Customs and Excise is called upon to support the Government's fiscal plans by administering the tax laws falling within its jurisdiction and to protect Canadian industry from injurious competition from foreign sources.

The Department's approach to conducting its business operations is outlined in its Statement of Operating Principles. The Statement is a summary of the corporate philosophy intended to guide management and employees in carrying out everyday business activities. The goals, strategies and plans adopted in future years will reinforce the departmental philosophy contained in the statement. The Statement of Operating Principles is presented in Section III (see page 55).

2. Mandate

The Department of National Revenue Act charges Customs and Excise with the responsibility for "the control, regulation, management and supervision of duties of Customs and Excise including taxes imposed by the Excise Tax Act." The Minister of National Revenue is responsible for administering the Customs Act. Other major statutes included in the legal mandate of Customs and Excise are the Customs Tariff, the Special Import Measures Act, the Excise Act and the Excise Tax Act, all of which are the legislative responsibility of the Minister of Finance.

Customs and Excise also administers some 70 pieces of legislation on behalf of other departments, notably, Agriculture, Health and Welfare, Consumer and Corporate Affairs, Regional Industrial Expansion, Statistics Canada and Employment and Immigration Canada. Acts administered in whole or in part by Customs and Excise are presented in Section III (see page 57).

3. Program Objective

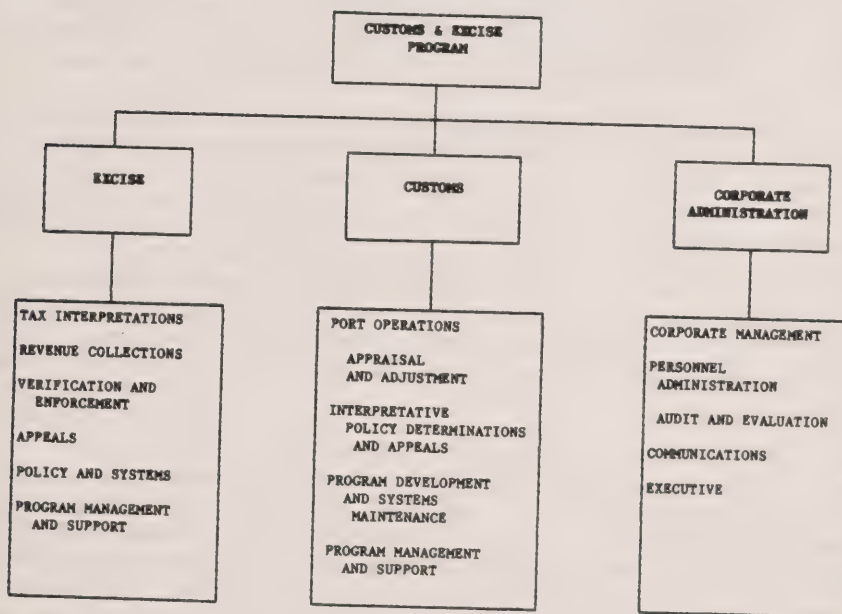
The Customs and Excise objective is "to ensure that all duties, taxes and other relevant charges and levies are assessed, collected and where appropriate, refunded; to control, for the protection of Canadian industry and society, the movement of people, goods and conveyances

entering or leaving Canada as required to achieve compliance with legislation; to protect Canadian industry from real or potential injury caused by the actual or contemplated importation of dumped or subsidized goods, as well as by other forms of unfair foreign competition."

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Customs and Excise Program consists of three activities: Excise, Customs and Corporate Administration. Figure 5 illustrates the activity structure and related sub-activities.

Figure 5: Activity Structure



While the Excise and Customs Activities support the same program objective, each is viewed as a distinct business entity. Each activity is responsible for different legislation and generally deals with a different clientele. For instance, the Excise Activity deals with the Excise Act and the Excise Tax Act which affect licensed manufacturers and wholesalers, distillers, brewers, tobacco manufacturers, etc.

The Customs Activity administers the Customs Act, the Customs Tariff and the Special Import Measures Act and deals mainly with Canadian and international travellers, Canadian manufacturers, importers and exporters, etc. The Corporate Administration Activity includes the central administrative and functional services necessary to effectively and efficiently support the Excise and Customs Activities.

Organization Structure: Customs and Excise activities are delivered through central headquarters in Ottawa and in regional/district offices and facilities across Canada. The organization corresponds to the activity structure, i.e. Excise, Customs and Corporate Administration. Its senior management cadre consists of four assistant deputy ministers, three directors-general and three directors who report to the Deputy Minister.

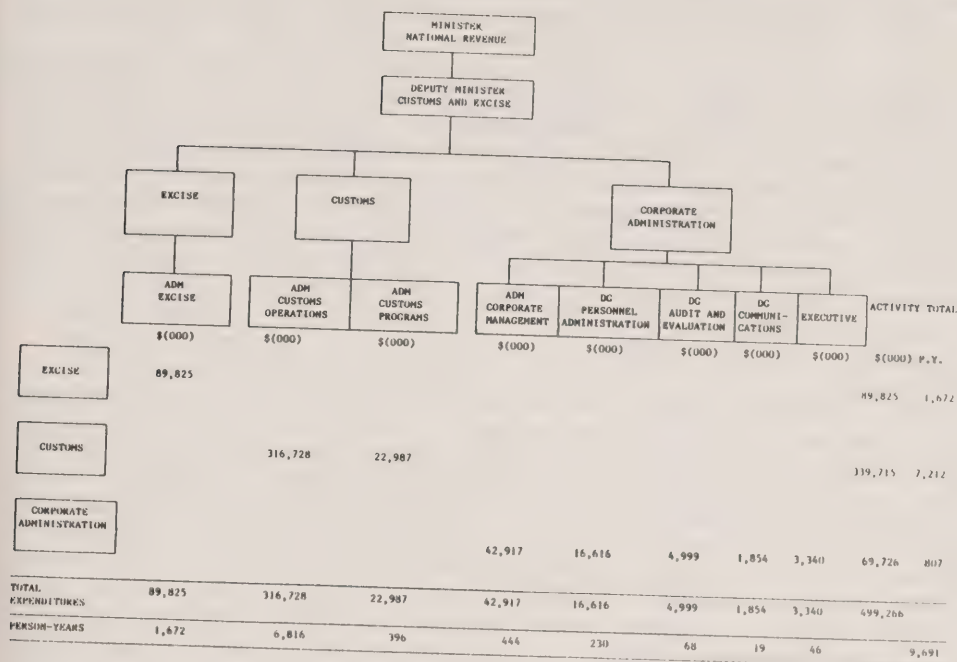
The Excise function is headed by an assistant deputy minister and consists of 9 regional and 26 district and sub-district offices in addition to headquarters in Ottawa. The Excise operation collects about \$18 billion in revenue annually and accounts for 1,672 person-years.

The Customs function is performed by the Customs Operations Branch and Customs Programs Branch, each of which is headed by an assistant deputy minister. This activity is administered through 10 regions providing service to the public in some 560 locations across the country in addition to headquarters in Ottawa. The Customs Operations Branch includes regional Customs operations which account for 6,816 person-years. The Branch collects over \$7 billion annually in import duties and taxes. The staff of the Customs Programs Branch (396 person-years) is located in Ottawa, except for a small number of foreign officers involved primarily in investigative functions in foreign countries.

The Corporate Administration function consists of Corporate Management Branch, headed by an assistant deputy minister; Personnel Administration, Audit and Evaluation, and the Communication Branches, each of which is headed by a director general; and, the Executive Office which includes Departmental and International Affairs Division and Internal Affairs Division, each headed by a director, and the Legal Services Branch, headed by a General Counsel. These organizations are located primarily at headquarters in Ottawa and account for 807 person-years.

The relationship between the departmental organization structure and the activity structure, together with a breakdown of 1989-90 resources, is shown in Figure 6.

Figure 6: 1989-90 Resources by Organization/Activity (\$000)



D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Programs

The Department will be facing significant environmental as well as business changes over the next several years. The key factors which will be of particular importance for Customs and Excise are discussed below.

Economic Conditions and Workload: Changes in economic and business conditions have a marked effect on the behaviour of the travelling, importing and exporting publics served by the Department and pose a challenge to the Department's ability to deploy resources efficiently and effectively.

The present era is characterized by the moves towards more liberalized trade. Major examples of this are the Canada-United States Free Trade Agreement (FTA) and the current round of General Agreement of Tariffs & Trade (GATT) negotiations.

International trade has been one of the busier sectors of the Canadian economy in terms of both growth activity and in terms of strategic undertaking. The United States continues to account for over two thirds of the merchandise imported into Canada with the European Economic Community and Japan accounting for most of the remainder. It is expected that imports will increase by approximately 27% over the next ten years.

In terms of workload for Customs, the next decade will be dominated by major business changes prompted by strategic developments (e.g. the Free Trade Agreement, GATT, deregulation of the transportation industries and tax reform). Excluding the impact of strategic developments, a 15% increase in overall Customs workload is expected over the next decade. Commercial workload is forecast to increase at an average of 1.3% to 1.4% per year over the next ten years. Workload related to the processing of international travellers is forecast to increase at an average of less than one percent per year during the 1989-90 to 1992-93 period and 2.2% per year in the five subsequent years. These workload forecasts will be reassessed in light of recent policy, legislative and other changes.

The workload of Excise continues to grow as a result of government policy changes and business conditions. The federal budgets of the last three years and the White Paper on Tax Reform 1987 contained measures which resulted in substantial increases in the number of Excise licensees. During 1989-90 to 1992-93, Excise workload is expected to increase at a rate of about five percent per year decreasing to approximately three percent per year in the five subsequent years. Revenue accounting workload increases at an average rate of 3.5% per year during this period. Volumes of collection cases are expected to grow more slowly but will remain high. Stage two of the comprehensive tax reform will necessitate a re-assessment of this forecast due to its impact on the basic operations and business of Excise. The final form of the stage two tax reform and its implications for Customs and Excise have not been determined at this point.

Government Policy Decisions: The most important Government policy decisions affecting the operations of Customs and Excise in years to come include the following:

- . tax changes (as exemplified by Bills C-80 and C-117) and the comprehensive review of the tax system;
- . the Canada-United States Free Trade Agreement;
- . the deregulation of the trucking and airline industries;
- . continuing Government efforts to reduce the federal deficit in the form of person-year and cost reductions;
- . increased demands for service from client groups;
- . efforts to reduce the amount of illegal drugs, pornography and hate literature entering Canada; and
- . the trend toward privatization of government operations.

The extent to which the Department is affected by these policy decisions will vary from ongoing support for some decisions to the actual implementation and enforcement of others.

Technological Changes: Over the next few years, major technological changes in departmental operations, systems and procedures (e.g. EDP systems changes, acquisition of sophisticated x-ray equipment, enhanced personal security and communications systems, etc.) will enable the Department to respond more rapidly, effectively and with increased sensitivity to public needs. As these changes take place in both the Customs and the Excise activities, the Department's ability to adjust rapidly to economic and business conditions will be enhanced and overall program effectiveness will improve. The Department's implementation of many technological changes will be complicated by other changes taking place at the same time as a result of other Government policy decisions.

2. Initiatives

In 1989-90, Customs and Excise will undertake or continue to pursue the following initiatives which were not reported in prior Expenditure Plans.

Canada-United States Free Trade Agreement: On October 14, 1987, Canada and the United States agreed in principle to a wide-ranging liberalization of bilateral trade. The final wording of the Agreement was formally approved by the respective heads of government in early January 1988. The Free Trade Agreement took effect on January 1, 1989. The Agreement has wide-ranging implications for Customs operations as it is phased in over a period of ten years. Administration of the rules of origin (the critical factor governing the Customs involvement in the Free Trade Act), the consequential upgrading of automated support systems, a series of new remission orders and changes to special import legislation impose a substantial change in commercial operations workload.

Developmental work, staffing, training, public education and implementation of related systems and procedures will be completed during 1988-89 with the exception of the overhaul of the automated Technical Reference System. The Technical Reference System's new client access feature, which will provide an updated record of regional opinions and tariff related decisions, is scheduled for implementation in January 1990.

Current funding for this initiative is as follows: 75 person-years and \$14.6 million in 1988-89; 75 person-years and \$6.2 million in 1989-90; 75 person-years and \$4.9 million in 1990-91; and 75 person-years and \$5.2 million in 1991-92. This funding level will be reviewed as the Department gains experience in administering the Customs provisions of the Free Trade Agreement.

Interim Sales Tax Reform: The White Paper on Tax Reform 1987 tabled in the House of Commons on June 18, 1987 by the Minister of Finance contained a number of interim sales tax proposals. Interim Sales Tax Measures (ISTM) were also presented in the Budget of February 10, 1988. Full implementation of the provisions would result in an estimated 3,500 wholesale licenses being cancelled which will generate up to 50,000 additional refund claims annually. It is estimated that the present revenue accounting workload will be increased by 60 percent. The increased volume and complexity of the workload due to the interim measures will necessitate major changes to, and an expansion of automated Excise systems. Projected costs for 1988-89 are 103 person-years and \$8.3 million. The required resources for 1989-90 are estimated at 258 person-years and \$15.7 million. These requirements are only partially reflected in these Estimates pending final Government decisions on the implementation and timing of some of the proposed measures. This initiative will be incorporated in the Excise Activity section in future Part III's.

Excise Commercial System: The Excise Commercial System represents a major step by the Department to develop an appropriate integrated computerized system to support Headquarters and Regional operational and management needs. This major system development project will impact on the Department's ability to capitalize on revenue protection and enforcement opportunities and will ensure the continuity and stability of the revenue accounting system while providing an infrastructure to respond quickly to tax reform requirements. Other benefits of this system include more cost-effective technological support and improved client service.

Actual expenditures in 1987-88 were 20 person-years and \$9.1 million. Total requirements forecast for 1988-89 are 52 person-years and \$10.1 million. Expenditures of 30 person-years and \$5.3 million are estimated for 1989-90 (see page 32).

Commodity Tax Reform: Customs and Excise, as administrator of the current manufacturer's sales tax, has established a Commodity Tax Review Group to assist the Department of Finance in planning the possible implementation of broad reforms to the sales tax system. Total costs for 1988-89 are projected at 15 person-years and \$1.4 million. Resource expenditures for 1989-90 are estimated at 15 person-years and \$890,800.

3. Update of Previously Reported Initiatives

Customs and Excise is still engaged in or has completed a number of initiatives described in previous Expenditure Plans. Updates on these initiatives are provided below.

Continuing Initiatives

Person-Year Reduction Measures: In response to the Government's request to reduce the size of the Public Service, Customs and Excise developed a downsizing plan which will yield savings of 954 person-years between 1986-87 and 1990-91 from ten cost reduction measures. Emphasis is on achieving reductions without compromising service levels, government revenues, or the safety and security of the Canadian public. As planned, four measures delivered a saving of 137 person-years in 1988-89. Four measures will have an impact on the 1989-90 Estimates.

National Drug Strategy: In February of 1984, the Department firmly established drug interdiction as a major priority. Specialized Customs Drug Teams supported by detector dog teams, equipment, communications and vehicles were created to move about the country providing expertise during busy, high-risk periods at ports of entry. This program was expanded as part of the National Drug Strategy established in 1987 in response to the concerns of Canadians about drug abuse. Canada Customs is in the front line in the conflict against drugs. The results of its specialized approach are evident. Drug seizures by Customs in 1985 totalled \$248 million; \$380 million and \$322 million worth of drugs were seized in 1986 and 1987, respectively. In the first ten months of 1988, drug seizures have totalled over \$338 million.

The Gasoline and Diesel Fuel Tax Rebate Program: This program, which came into effect December 1, 1984, was scheduled to end December 31, 1987. In December 1987, the Minister Of Finance announced a two year extension. Eligible claimants will be able to file for rebates under the extended program until December 31, 1989. Actual costs for 1987-88 were 74 person-years and \$2.6 million. Resource expenditures for 1988-89 are projected at 73 person-years and \$2.6 million. The required resources to continue this initiative in 1989-90 are 74 person-years and \$2.8 million (see page 32).

Personal Alarm Security System (PASS): The Personal Alarm Security System is being developed to improve the safety and security of Customs inspectors working in isolation at major ports or alone at remote locations. A pilot system was installed in Hamilton region in 1988 to thoroughly test the hardware and system design. As a result of the Hamilton pilot and previous pilot implementations in the Windsor and Lacolle/Dundee areas, an option for national implementation has been selected by management. Full national implementation of PASS will be completed by end of 1992.

PASS project expenditures for 1987-88 were 10 person-years and \$733,000. Expenditures for 1988-89 are projected at 12 person-years and \$1.5 million. Future year resource requirements are as follows: \$675,000 in 1989-90; \$5.2 million in 1990-91; and \$8.2 million in 1991-92 (see page 46).

Human Resource Information System (HRIS): In order to provide managers at all levels with the timely and accurate information which is required to effectively manage their human resources and to control leave and extra duty, the Department is undertaking phased development of a Human Resources Information System (HRIS) which incorporates a complete redesign of the current Manpower Resources System (MRS) and the introduction of an automated leave and extra duty system (see page 46).

Completed or Implemented Initiatives

Memorandum of Understanding (MOU): Since the signing of the memorandum of understanding with the Treasury Board in June 1987 in respect of the Treasury Board's Increased Ministerial Authorities and Accountabilities (IMAA) initiative, the Department has adopted and implemented the initiative internally, at all levels of management.

In the implementation of IMAA in the Department, progress has been made on two broad fronts, namely: the determination of appropriate increases to authorities and/or changes to departmental management and administrative processes and systems, aimed at removing constraints to productive management; and, the documentation of a comprehensive accountability regime to enhance the integrity of the management process. This initiative has been integrated with the Department's ongoing management and improvement efforts and will not be reported separately in future Parts III.

Softwood Lumber: The Softwood Lumber Products Export Charge Act, in effect since January 8, 1987, imposes a 15% charge on the exportation of certain softwood lumber products to the United States from all Canadian provinces except British Columbia and the Maritimes, who have been exempted from payment of the charge by virtue of orders made pursuant to the Act. Customs and Excise is responsible for administering this Act and has implemented systems and mechanisms to ensure compliance with the Act. In 1987-88, net charges of \$394.6 million were collected and 262,492 export notices received. Resource expenditures for 1988-89 and future years are projected at 42 person-years and \$1.8 million per year.

Customs Commercial System (CCS): The Customs Commercial System was designed to enable the Department to administer a new tariff system (the Harmonized System of Nomenclature) commencing in January 1988 and to streamline customs commercial operations. The Department implemented the Customs Commercial System on January 1, 1988.

Total resources spent on developing and implementing CCS to the end of 1987-88 were \$71.7 million and 449 person-years.

E. Program Effectiveness

The Department's program delivery is based on the integrity of its clientele and on the principle that the vast majority will comply with the law when it is equitably and uniformly applied in a manner responsive to their needs. In the context of the Canadian tax administration system, which is based on voluntary self-assessment, the timely dissemination of information relative to changing laws, programs or policies is critical. Notwithstanding the already proven track record in this area, the Department conducts periodic reviews on its communications systems to ensure that necessary enhancements are made to facilitate voluntary compliance.

In parallel with the concerted efforts dedicated to the facilitation of voluntary compliance, the Department must, as well, discourage the evasion of legal obligations through a comprehensive enforcement program. Such a program must achieve appropriate balance between facilitation and enforcement so as to ensure that neither is compromised by the way the Department is managed.

Program effectiveness of the Department is best addressed in terms of its two principal activities, Excise and Customs.

Excise: The Excise activity administers the Excise Act, the Excise Tax Act and other relevant legislation, and thereby ensure that duties, taxes and other relevant charges and levies are assessed, collected and, where appropriate, refunded.

In the Canadian tax system, which is based on voluntary compliance and self-assessment, the onus remains with the taxpayer to fulfill legal obligations in the identification and remittance of tax liabilities as specified by law. In keeping with the Department's communication strategy and operating principles, the effective dissemination of information in a timely and responsive manner is imperative in the facilitation of voluntary compliance. Notwithstanding the efforts made in the area of compliance facilitation, there are taxpayers who do not comply, intentionally or otherwise. As such, the Department must take appropriate measures to ensure the detection and correction of non-compliance. The Excise audit program currently in existence is one method the Department uses to ensure compliance with the law.

Two evaluation assessment studies were completed relative to the Excise Activity in 1988. These studies, which were aimed at identifying program issues requiring detailed evaluation, are discussed below:

- (i) An evaluation assessment study of the Verification and Enforcement component of the Excise Activity was completed in August 1988. This component verifies licensee compliance with Excise legislation in calculating their liability for Federal Sales tax and, where appropriate, for Excise Duty. The component includes responsibility for identifying, investigating and, where appropriate, prosecuting licensees who, intentionally or unintentionally, are not in compliance with the legislation.

The study identified three issues which will be subject to detailed evaluation:

- the extent to which the program's activities are achieving its objectives;
- whether alternative systems or resourcing strategies could improve the program's result; and
- the equity and effectiveness of the present penalty provisions.

The evaluation study of these issues commenced in September 1988 and is scheduled for completion in 1989-90.

- (ii) In January 1988, an evaluation assessment study of the Revenue Collections Component was completed. Revenue Collections is a relatively small but important component of the Excise Activity. It provides the administrative mechanism through which some 75,000 licensees declare and remit \$18 billion annually in federal sales and other taxes. The study identified four issues which will be subject to detailed evaluation:

- the results achieved by the present program;
- the impact of Bill C-80 on program performance;
- the equity and effectiveness of systems for encouraging voluntary compliance and for dealing with non-compliance; and
- the impact on clientele of the present program delivery system.

The evaluation study of the Revenue Collections Component is currently in progress and is scheduled to be completed in 1989-90.

Customs: The Customs activity administers the Customs Act, the Customs Tariff, the Special Import Measures Act and other relevant legislation and thereby controls, for the protection of Canadian industry and society, the movement of people, goods and conveyances entering or leaving Canada. In administering this legislation, the Customs activity also protects Canadian industry from real or potential injury caused by the actual or contemplated importation of dumped or subsidized goods as well as other forms of unfair foreign competition. Three evaluation studies or assessments relating to the Customs activity are addressed below.

- (i) An evaluation study of Assessment Programs was completed in 1987-88. Assessment Programs administers both the Special Import Measures Act (SIMA) and the Valuation provisions of the Customs Act. The Special Import Measures Act is intended to protect Canadian businesses from unfair, injurious import competition arising from dumping and subsidization. The valuation provisions are a primary element in the Department's control over the value of imports into Canada. New Valuation provisions were introduced January 1, 1985.

The study concluded that, overall, the Department's SIMA investigation activities are providing protection to Canadian producers. Enforcement of anti-dumping/subsidization decisions by the Department is achieving acceptable levels of enforced and voluntary compliance, notwithstanding difficulties involved in the enforcement processes. These difficulties are being addressed by the Department through system changes designed to enhance the effectiveness of the processes. The delivery system for providing Canadian businesses with appropriate access to SIMA legislation was generally found to be satisfactory although some disincentives to taking action under the SIMA were identified. These centered on a lack of knowledge on the part of Canadian businesses as to how to proceed and which organization in government to contact in order to pursue a dumping/subsidization complaint. The Department has undertaken to increase the awareness of the SIMA process in the business community.

In relation to the Valuation process, the study reported that the effectiveness of the delivery program had been adversely affected as a result of greater priority having been given to the SIMA processes. As there was evidence that some non-compliance is occurring, the Department is organizing and resourcing a strengthened process to enhance the delivery of the Valuation program.

(ii) An evaluation assessment study of the Adjudications Component was completed in July 1988. This component exists primarily to review seizure actions by Customs and to respond to appeals against such actions, in order to ensure that penalty provisions are interpreted and applied equitably and consistently. The study identified four issues for detailed evaluation:

- the exercise and impacts of current penalties processes;
- the appropriateness and adequacy of policy and communication for enforcement officers;
- the appropriateness of the support and resources provided to the program; and
- the effectiveness of the current form of review in relation to the program's objectives.

The evaluation study commenced in September 1988 and is scheduled to be completed in 1989-90.

(iii) The Postal Improvement Project was undertaken in 1986-87 in response to the conclusions of an evaluation study on Carrier Declarations. Actions taken by the Department included the streamlining of Customs postal operations by adopting a new system for processing casual and commercial mail, the use of fewer primary screening centres, the introduction of legislative changes to reduce workload, and the implementation of an automated accounts receivable and inventory control system. As a follow up to these initiatives, an evaluation study which assessed program implementation and achievements was completed in the third quarter of 1988-89. The study concluded that the revised program is achieving a 93% effectiveness level. The revenue collection rate has exceeded the 95% target. The level of enforcement is high with an overall referral success rate of 98%. The system provides significant benefits to those who import mail. Best features of the system identified by the public include timely receipt of goods, convenience of not having to visit Customs, ease of payment and convenience of the appeal procedures. Senior Management is expected to complete its review of the study's conclusions and approve an action plan by the end of 1988-89.

Frameworks for the future evaluation of a number of departmental and interdepartmental initiatives were completed in 1988-89. These included the Customs Commercial System, the Memorandum of Understanding between the Department and Treasury Board and, in particular, the new Customs Act which is legislated for parliamentary review within five years of its coming into force on November 10, 1986.

Section II

Analysis by Activity

A. Excise

Objective

The objective of the Excise Activity is to administer the Excise Act, the Excise Tax Act, and other relevant legislation and thereby ensure that duties, taxes and other relevant charges and levies are assessed, collected and, where appropriate, refunded at least cost to the public and in a manner which ensures the highest degree of public confidence in the integrity, efficiency and fairness of the excise process.

Description

In administering the Excise Act, Excise Tax Act and other relevant legislation, the management focus in the Excise Activity is placed on six areas or sub-activities.

Tax Interpretations: This area of activity ensures that eligible taxpayers are identified and licensed. Licensees, refund claimants and other members of the public known to be affected by the law are provided with information and interpretations about their entitlements and obligations with respect to Excise legislation, policy and administrative procedures. This sub-activity is allocated 18% of total activity resources.

Revenue Collections: This area ensures that revenue from licensed taxpayers consisting of voluntary remittances, overdue taxes, duties and related penalties is collected, deposited and accounted for. Delinquent taxpayers and non-filers of tax returns are also identified, informed and provided with an opportunity to meet their obligations before collection action is initiated. Twelve percent (12%) of total activity resources are assigned to Revenue Collections.

Verification and Enforcement: This area ensures that overpayments and underpayments of duties and taxes imposed by the Excise Act and the Excise Tax Act and other relevant legislation are detected and corrected through the selective audit of licensees and the issuance of assessments and credits. It also provides licensees with information to assist them in voluntarily complying with legislative requirements. Claims for refund of federal sales or excise tax are examined to confirm the validity of the taxpayers' entitlement to reimbursement. Special investigations are conducted to confirm and deal with suspected cases of fraudulent activity. The Verification and Enforcement sub-activity accounts for 55% of total activity resources.

Appeals: This area of activity is responsible for resolving appeals against decisions made under the Excise Tax Act with respect to classification, tax status or valuation. This sub-activity accounts for less than 1% of total activity resources.

Policy and Systems: Activities in this area ensure that appropriate legislation, regulations, policies, procedures and systems are planned, developed, evaluated and maintained to achieve program results. Five percent (5%) of total activity resources are consumed in this sub-activity.

Program Management and Support: This area provides management, financial and central administrative services to all components of the Excise Branch program. It accounts for 9% of total activity resources.

Resource Summaries

The Excise Activity includes 1,672 person-years, which represent approximately 17% of total departmental person-years. It also accounts for 17% of total departmental expenditures. The detailed Activity resources are displayed in Figure 7.

Figure 7: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Tax Interpretations	14,993	296	15,671	313	13,379	306
Revenue Collections	8,163	206	9,013	219	6,825	172
Verification and Enforcement	47,791	924	47,562	909	43,393	877
Appeals	1,053	17	796	12	723	12
Policy and Systems	9,882	79	11,729	73	10,074	49
Program Management and Support	7,943	150	9,598	170	7,862	168
	89,825	1,672	94,369	1,696	82,256	1,584

Expenditures forecast in the Excise Activity in 1989-90 are comprised of 84% personnel costs, 14% other operating costs and 2% capital costs. Estimates for 1989-90 are less than the 1988-89 forecast primarily because of expenditures in 1988-89 on major developmental activities such as the Excise Commercial System.

Figure 8: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		Change
	Actual	Main Estimates	
Tax Interpretations	13,379	14,387	(1,008)
Revenue Collections	6,825	8,035	(1,210)
Verification and Enforcement	43,393	39,974	3,419
Appeals	723	515	208
Policy and Systems	10,074	3,730	6,344
Program Management and Support	7,862	8,179	(317)
	82,256	74,820	7,436
1987-88 Revenue	18,187,243		

Explanation of Change: Actual 1987-88 expenditures were \$7.4 million or 10% higher than the Main Estimates levels. The \$7.4 million is a net figure comprised principally of:

	<u>Millions</u>
• Supplementary Estimates	
• Softwood Lumber Products Export Charge Act	\$1.9
• Excise Commercial System	8.3
• Miscellaneous capital lapses	(0.3)
• Under-utilization of the personnel allotment	(0.7)
• Transfers between activities in response to departmental priorities	(1.8)

Performance Information and Resource Justification

The result of the Excise Activity can be seen as a hierarchical spectrum consisting of operational outputs, client benefits and program outcomes. This spectrum, which demonstrates how the day-to-day operations of the Excise Activity translate into program outcomes which support the Excise Objective, is presented in Figure 9. It is the achievement of the results at any level of the spectrum which demonstrates performance of the Excise Activity.

Each area of the Excise Activity is essential within a tax system based on voluntary self-compliance. The level of results sought or achieved in each area will be affected by changes in a number of interrelated factors such as workload volume and complexity, the size of the Excise client base (licensees, refund claimants, etc.), changes in legislation or policy, government priorities and business and economic conditions.

Figure 9: Spectrum of Program Results Excise Activity

OPERATIONAL OUTPUTS	(CLIENTS) BENEFITS	PROGRAM OUTCOMES
<u>Tax Interpretations</u>		
License investigations (desk and fields) Licensing	(Excise Licensees) Taxpayers as required by legislation are licensed	Voluntary self-compliance tax characterized by licensees who well informed are confident of integrity, fairness and equity system
Tax interpretation Casework Taxpayer Assistance Program Casework Information program Written rulings Quality control	(Excise Licensees) Information including tax interpretation is provided to persons affected by the Acts in order for them to properly self-assess their liabilities and entitlements to better comply with the legislation	
<u>Revenue Collections</u>		
Collection cases		
Entries posted with respect to monthly returns, assessments, penalties, interest and credit to accounts receivable	(Excise Licensees) provided with opportunity to remit tax returns and monies to the Crown	Legislative mandate of department i.e. to collect, deposit and for revenue, is fulfilled
Adjustments to accounts receivable	(Government) Tax returns are processed: Revenue is received, deposited and accounted for; outstanding monies owing to the Crown are collected	
<u>Verification & Enforcement</u>		
Audit units completed	(Government and Excise Licensees) overpayments and underpayments of taxes imposed by Excise legislation are detected and corrected through selective audit of licenses and refund claimants	Protection to the revenue
Assessments and credits issued		Legislative mandate of department i.e. to assess, collect and monies, is fulfilled
Special investigations of suspected cases of fraud		
Tax factors surveys and values	(Excise Licensees) Provided with information to assist them to comply voluntarily with legislative requirements	
Duty surveillance and post-functional reviews (audit)	(Government and Excise Licensees) Non-compliance with the requirements of the Excise Act is identified and rectified	Voluntary compliance encouraged
Refund claims	(Excise Licensees) Duties, taxes and refunded where appropriate	
<u>Appeals</u>		
Appeal decisions rendered	(Excise Licensees) Opportunity to appeal departmental decisions with respect to classification tax status or valuation; confidence in integrity, fairness, and equity of the system	Fairness of the excise process

Excise workload is particularly influenced by the size of the licensee base, which in turn may be affected by normal growth in the manufacturing sector, by revisions to existing legislation, enactments of new legislation or by the provisions of a federal budget. Over the next five years, the Department forecasts a steady increase of 5% per annum in the number of licensees.

Performance information is provided for the three sub-activities which generate the major outputs in the Excise Activity, i.e. Tax Interpretations, Revenue Collections and Verification and Enforcement. Collectively, these areas account for approximately 85% of the total Excise resources.

Tax Interpretations: Figure 10 presents performance information in the Tax Interpretations sub-activity. Two new areas not reported in previous Expenditure Plans are included in this sub-activity, i.e. Taxpayer Assistance Program activities, which provide licensees with specific information to assist them in voluntarily meeting their obligations under the Excise legislation, and License Investigations activities, which ensure that licenses and permits are issued in accordance with Excise legislation and regulations.

The number of tax interpretations cases completed and the outputs per person-year in 1987-88 were as planned. The number of tax interpretation cases completed for the 1987-88 fiscal year were 4.4% higher than 1986-87. Workload in this sub-activity is directly related to the licensee population, which, grew by approximately 4,600 in 1987-88. Minimal workload increases are expected for 1988-89 (2%) and 1989-90 (1%). The decrease in Taxpayer Assistance Program cases completed in 1989-90 is due to a redefinition of a Taxpayer Assistance Program case. The forecasts for License Investigations completed are based on actual trends.

Figure 10: Performance Statistics - Tax Interpretations

	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y
Tax Interpretation cases completed	38,000	128	37,700	120	36,974	121
License Investigations completed	17,000	594	15,461	609	16,587	603
Taxpayer Assistance Program cases completed	8,000	242	10,297	272	9,313	321

In addition to the performance measures in place for those tasks which lend themselves to quantitative analysis as outlined in figure 10, a number of facilitation mechanisms are also in place in the Tax Interpretations sub-activity. An automated tax ruling database known as the Ruling Information System Excise (RISE) is maintained and made available to the public to ensure that all clients have equal access to uniform information respecting the correct application of the law.

This sub-activity operates other mechanisms intended to provide the taxpayer with the necessary information needed to be aware of their entitlements and obligations. These mechanisms, designed to better serve the needs of departmental clientele, include the following:

- . the publication and distribution of regular issues of the "Excise News". These publications clearly and concisely explain technical information and any new or amended policies and legislation. They highlight important changes and direct the taxpayer to sources of additional information;
- . the provision of a comprehensive information program consisting of a series of standing memoranda on topics of series of general interest and the production of specialized material such as the Excise Small Business Guide, and various Excise Communiques;
- . the provision of all necessary basic information in the form of a kit provided to all taxpayers at the time they are first licensed; and
- . the maintenance of a Taxpayer Assistance Program whereby new licensees and taxpayers who have not been audited for some time are contacted to provide information and assistance relating to their specific operation.

Revenue Collections: Figure 11(a) and 11(b) present workload and performance information in the Revenue Collections area. Figure 11(b) presents performance statistics on accounts receivable not reported in previous Expenditure Plans.

The number of collection cases completed in 1987-88 exceeded forecasts by 5.6%. The increase in volume is directly attributable to Bill C-80 which allows licensees a ninety day appeal period on assessments. These volume levels are expected to continue in 1988-89 and 1989-90.

Outputs per person-year in 1987-88 were consistent with forecasts. The decrease in outputs per person-year for 1988-89 reflects the impact of the increased workload in revenue accounting operations caused by the accelerated payments provisions introduced in Bill C-117. Outputs per

person-year are based on total person-years expended on the Revenue Collections sub-activity. Resources expended in revenue accounting operations do not generate "collection cases completed" but are included in the calculation of outputs per person-year. The increase in outputs per person year in 1989-90 reflects anticipated productivity gains due to increased experience in dealing with provisions of Bill C-117 as well as the impact of the Excise Commercial System.

The increase in the number and value of outstanding accounts receivable is due to the productive state of the economy and the impact of Bill C-80. As a percentage of total accounts and total revenue, these levels do not in fact represent increases.

Figure 11(a): Workload Statistics -Revenue Collections

	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	Volume	Outputs per P- Y	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y
Collection cases completed	129,513	628	128,000	584	127,822	743

Figure 11(b): Performance Statistics - Revenue Collections

	1987-88 Actual	1986-87 Actual	1985-86 Actual
Uncollectible \$'s as % of total yearly revenue	.054	.069	.058
Adjusted Accounts * Receivable \$ as % of total revenue	.19	.19	.09
Number of Outstanding Accounts Receivable	9,471	7,525	6,900

* "Adjusted Accounts Receivable" is equal to Gross Accounts Receivable less post-dated cheques, bankruptcies, disputed audits, insolvencies, receiverships, justice cases and uncollectables.

Verification and Enforcement: Figure 12(a) and 12(b) present workload and performance information in the Verification and Enforcement area. Figure 12(b) presents performance statistics on percentage of accounts audited and the tax changes that result from audit operations. The latter includes new indicators not reported in previous Expenditure Plans.

The number of audit units completed in 1987-88 was 15.4% below forecast. The corresponding outputs per person-year were essentially as planned. A strategy of auditing for results is the reason for the lower than usual number of audit units completed. The strategy places greater emphasis in higher risk audits thus avoiding the imposition of audit burden on the majority of complying clientele and greater protection of government revenues. As a result, more time consuming audits predominated as reflected in the audit penetration rate of 3.4% which is below last year's rate of 4.79%. Although the number of audit units completed reflects a decrease from plans, the actual average tax change per audit day was up over 17% from 1986-87.

The volume of refund units completed in 1987-88 was 7% below forecast but this volume exceeded the 1986-87 volume by 2%. The method of calculating the outputs per P-Y for refunds has changed from previous Expenditure Plans. The revised method of allocating overhead and indirect costs more accurately reflects the costs of refund operations.

Figure 12(a): Workload Statistics - Verification and Enforcement.

	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y
Audit units completed	10,071	19	10,098	19	9,985	21
Refunds units processed	154,000	393	153,000	398	151,747	376

Figure 12(b): Performance Statistics - Verification and Enforcement

	1987-88 Actual	1986-87 Actual	1985-86 Actual
Percentage of regular accounts audited	3.34	4.8	5.1
Tax Change per regular audit completed	58,388	48,771	43,953
Tax Change per audit day for regular audits	4,606	3,924	3,483

Appeals: A structured appeal system is in place to provide equitable, sensitive and timely resolution of all taxpayer appeals respecting audit assessments and refund disallowances. This process provides an opportunity for both the client and the Department to formally present their position and resolve differences on any tax related issues prior to pursuing the issue in a court of law, if necessary.

Figure 13 displays the actual workload volumes for the period 1985-86 to 1987-88 with projections to 1991-92 for three sub-activities. Figure 14 relates workload volumes to person-years.

Figure 13: Workload Volumes

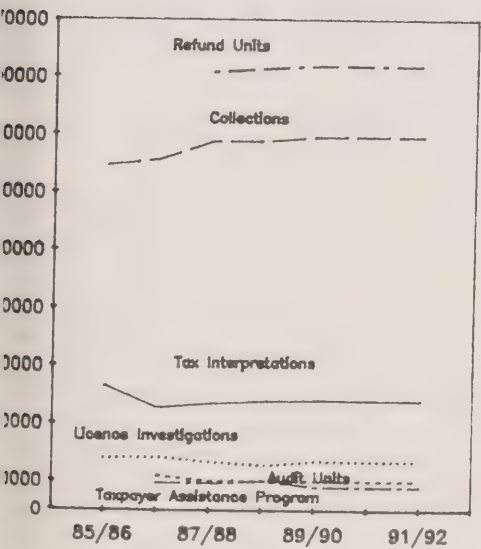
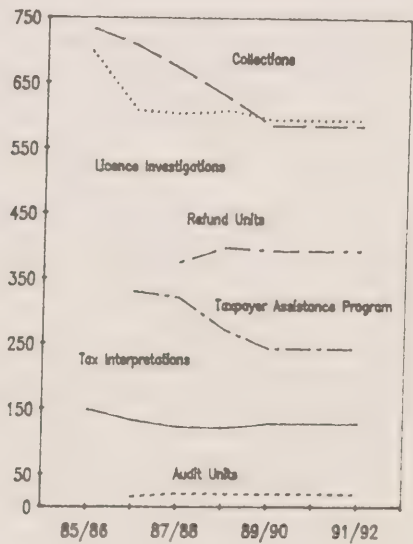


Figure 14: Outputs per Person-Year



Departmental Initiatives Affecting the Excise Activity: Three initiatives will affect the achievement of the Excise objective and impact on Excise resources in 1989-90 and beyond. A summary of these initiatives is presented in Figure 15.

Figure 15: Summary of Excise Initiatives

INITIATIVES	SPECIFIC OBJECTIVES & RESOURCES FOR 1989-90	OVERALL RESULTS
Gasoline and Diesel Fuel Tax Rebate	Processing of rebate claims	Rebate of 4.0 cents per litre on diesel fuel and 5.0 cents per litre for gasoline to fishermen, loggers, hunters, trappers and mine operators for off-highway use in commercial activities. Rebate of 7.5 cents per litre for diesel fuel and 8.5 cents per litre for gasoline is available to farmers.
	Resource: 75 P-Y's and \$3.2 Million	Completion Date: December 31, 1989
Person-year Reduction Measures	One reduction measure will affect Excise in 1989-90.	Reduction of program costs by streamlining and/or discontinuing some Excise operations
	Total Reduction: 7 P-Y's	Completion Date: 1990-91 Total Reduction: 75 P-Y's
	Resource Review: Elimination of certain lower priority activities at headquarters and in the regions	
Excise Commercial System (Phase I)	Develop automated system	Develop five major system activities
	Resources: 30 P-Y's \$5.3 million	Completion Date: June 1989 Total Cost: \$21 million

B. Customs

Objective

The objective of the Customs Activity is to administer the Customs Act, the Customs Tariff, the Special Import Measures Act and other relevant legislation and regulations and thereby:

- control, for the protection of Canadian industry and society, the movement of people, goods and conveyances entering or leaving Canada; and
- protect Canadian industry from real or potential injury caused by the actual or contemplated importation of dumped or subsidized goods, as well as by other forms of unfair foreign competition.

Description

The Customs Activity includes five operational areas or sub-activities which are described below.

Port Operations: This sub-activity processes and assesses all people, goods and conveyances entering into Customs control to ensure that only qualifying people, goods and conveyances are cleared to proceed into or exit from Canada. It also ensures that all goods entering into Customs control are classified and revenues owing the Government are assessed and collected. This sub-activity consumes 59% of total Activity resources.

Appraisal and Adjustment: This sub-activity ensures that all information requests about entry of goods are answered. Post-importation reviews of Customs transactions are carried out to verify compliance with relevant statutes and regulations, and all appeals to the regional level are processed. In addition, all claims for drawbacks, refunds and remissions are reviewed, qualifying claims are approved and monies are refunded. Cases of suspected non-compliance with statutes and regulations are investigated and resolved. This sub-activity accounts for approximately 14% of total Activity resources.

Interpretative Policy Determinations and Appeals: This area issues rulings, administrative policy and guidelines relating to value for duty, tariff classification and relief, seizure actions and suspected injurious dumping and subsidization so that the public is provided with equitable and responsive interpretation of the law and related operational resources are used in a productive manner. Legislation and related regulations which contribute to the equitable and responsive application of the law and the productive use of operational resources are developed, necessary and maintained for application in the operational sub-activities of the Customs Activity. This area also ensures that disputes regarding interpretation of the law are resolved expeditiously and objectively. This sub-activity accounts for approximately 5% of total activity resources.

Program Development and Systems Maintenance: This sub-activity ensures that policy, procedures and delivery systems which contribute to the equitable and responsive application of the law and productive use of related operational resources are developed as necessary and maintained for application in the operational areas of the Customs Activity. This area consumes about 3% of total Activity resources

Program Management and Support: This sub-activity ensures that management direction, planning and central administrative services are provided to all of the components of the Customs Activity. It accounts for approximately 19% of total Activity resources.

Resource Summaries

The Customs Activity includes 7,212 person-years and \$339.7 million and represents approximately 74% of departmental person-years and 68% of departmental expenditures.

Figure 16: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Port Operations	199,821	4,685	201,177	4,775	202,886	4,825
Appraisal and Adjustment	46,760	1,062	44,119	1,048	40,448	988
Interpretative Policy Determinations and Appeals	19,521	375	17,142	373	16,328	340
Program Development and Systems Maintenance	10,145	189	20,806	237	21,406	269
Program Management and Support	63,468	901	66,541	880	53,730	920
	339,715	7,212	349,785	7,313	334,798	7,342

Expenditures forecast in the Customs Activity for 1989-90 are comprised of 89% personnel costs, 9% other operating costs and 2% capital costs. The Estimates for 1989-90 are lower than 1988-89 forecasts due to one-time costs in 1988-89 associated with implementation of the Free Trade Agreement and the Customs Commercial System as well as the completion of major capital projects.

Figure 17: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)			
		1987-88	
	Actual	Main Estimates	Change
Port Operations	202,886	196,300	6,586
Appraisal and Adjustment	40,448	42,182	(1,734)
Interpretative Policy			
Determinations and Appeals	16,328	17,539	(1,211)
Program Development and			
Systems Maintenance	21,406	25,589	(4,183)
Program Management and Support	53,730	41,186	12,544
	334,798	322,796	12,002
1987-88 Revenue	7,203,037		

Explanation of Changes: Actual 1987-88 expenditures were \$12.0 million or 3.7% higher than Main Estimates. This is a net figure comprised principally of:

	<u>Millions</u>
. National Drug Strategy (Supplementary Estimates)	4.0
. Customs Commercial System	1.7
. Personnel related costs	3.2
. Re-scheduling of Fraser B.C.	
capital construction project to 1988-89	(1.1)
. Transfers between activities in response	
departmental priorities	4.2

Performance Information and Resource Justification

The results of the Customs Activity can be seen as an interrelated spectrum consisting of operational outputs, client benefits and program outcomes. This spectrum, which demonstrates how the day-to-day operations of the Customs Activity translate into program outcomes supporting the Customs Objective, is presented in Figure 18. It is the achievement of the results at any level of the spectrum which demonstrates performance of the Customs Activity.

The level of results sought or achieved in each area of the Customs activity will be affected by changes in a number of interrelated (sometimes competing) factors. These factors include workload volumes and complexity, number of customs offices, hours of operation, Government and departmental priorities, central agency requirements, mode of transport, country of origin, interdepartmental agreements, changes in legislation, economic conditions, private sector priorities and needs, and environmental/geographic conditions.

Figure 18: Spectrum of Program Results Customs Activity

OPERATIONAL OUTPUTS	(CLIENTS) BENEFITS	PROGRAM OUTCOMES
PORT OPERATIONS TRAVELLERS		
Travellers Processed	(Travelling Public) Travellers provided with opportunity to meet the declaration requirements of statutes and regulations related to the flow of people goods and conveyances across the frontier	Voluntary compliance with statute and regulations related to the flow of people, goods and conveyances across the frontier Control the movement of people and conveyances entering or leaving Canada for the protection of industry and society.
Information to travelling public		
Profile ports and operations	(Travelling Public) Information is provided on entitlement obligations in order for travellers to better comply with the legislation	
Travellers referred to secondary of Customs and to other government departments (i.e. Agriculture, Immigration etc)	(Canadian Public) Ensure that travellers declarations are accurate and that the requirements of all legislation administered by the department are met	
Enforcement Actions	(Government and Canadian Public) Enforcement initiatives and priorities of the government (such as Federal Drug Strategy) are implemented to provide protection	
PORT OPERATIONS COMMERCIAL		
Information programs such as as consultation, training seminars, publications, etc.	(Canadian Industry) Information is provided on entitlement and obligations in order for importers to better comply with the legislation	Collection and protection of tax revenue Voluntary self-compliance tax characterized by well-informed importers Control of shipments entering and exiting Canada
Carrier declarations processed	(Canadian Industry Public Health & Safety) Goods seeking entry to Canada conform to prevailing statutes and regulations	
Commercial releases processed	(Canadian Industry) Ensures all goods declared are classified correctly to protect the revenue, foster compliance and protect industry from unfair import competition	
Commercial entries processed	(Canadian Industry, Canadian Public) Postal items are controlled to provide protection to public and industry	
Postal Documents processed	(Government) Collection of appropriate duties and taxes	
Examinations conducted	(Other Government Departments) Regulatory requirements are met e.g. checking permits, certificates, quotas etc. for controlling shipments entering and exiting Canada	
Regulatory functions performed on behalf of other government departments	(Canadian Public) Provision of protection and the advancement of the government's social, political and economic policy goals	
Specific enforcement initiatives		

Figure 18: Spectrum of Program Results Customs Activity (continued)

OPERATIONAL OUTPUTS	(CLIENTS) BENEFITS	PROGRAM OUTCOMES
Trade statistics	(Statistics Canada) Adequate data collection on trade statistics	Availability of appropriate trade statistics for government development of trade policy
Initiatives aimed at facilitating and streamlining commercial process	(Canadian industry) Effective and efficient process provided to importing community	Improved government/importing community relations Effective customs commercial system
APPRAISAL AND ADJUSTMENTS		
Commodity declarations reviewed	(Government) Ensuring that all goods declared are classified and appraised in conformity with prevailing statutes and regulations; and that all Customs duties, taxes and other relevant charges and levies are assessed	Accurate information on trade flow to protect Canadian industry and to identify trade opportunities Correct application of duty and taxes upon imported goods Ensure all monies due and payable are collected; refunds where appropriate
	(Government) Verify import classification and value to ensure accurate information on trade flows to protect Canadian industry and identify trade opportunities	
Rulings processed	(Importers and Government) Ensures all duties, taxes and other relevant charges and levies are assessed collected and refunded where appropriate	
Refund claims processed		
Drawback claims processed		
Remission claims processed		
Measures and initiatives to improve level of services	(Importers) Streamlining of processes	
Enforcement Actions	(Government) Ensuring compliance with legislation thereby fostering voluntary compliance within the importing community	Voluntary compliance fostered
INTERPRETATIVE POLICY DETERMINATIONS AND APPEALS		
Policy Interpretation-Special Imports Measures Act (SIMA)	(Industry) protection from real or potential injury through investigation, determinations and referring cases to Tribunal e.g. cases involving undervaluation, misclassification and misdescription	Protection of Canadian industry from unfair import competition and threat of injury
Policy Interpretation-Tariff Classification		
Policy Interpretation-Valuation		
Tariff and assessment appeals		
Monitoring		
Adjudications		
Specific measures and initiatives		

Port Operations - Travellers: The Travellers component of the Port Operations sub-activity processes and assesses all people entering into Customs control to ensure that only qualifying people are cleared to proceed. Customs and Excise also conducts preliminary screening activities on behalf of a number of other departments and agencies such as Immigration and Agriculture. Performance information on the Travellers component is presented in Figures 19a and 19b.

Customs and Excise has processed record numbers of travellers for three years running. This trend is continuing at an average increase of 5% per year. The 1987-88 actual volume of 95 million travellers was consistent with forecast. The trend of record numbers of travellers is due to a number of factors including increased tourism and the value of the Canadian dollar. Actual 1987-88 travellers processed per person-year levels were consistent with forecast. The number of travellers processed per person-year is forecast to increase about 1% per year in 1988-89 and 1989-90. Approximately 4% of travellers are expected to be referred to a second, more detailed examination.

Enforcement actions result from the detection of incidences where travellers, deliberately or inadvertently, are not complying with the laws administered by Customs and Excise. While the number of enforcement actions has fluctuated in the last three years (1985-86 to 1987-88), the ratio of "enforcement actions to referrals to customs secondary" has remained relatively stable as a result of departmental concentration on high risk travellers. The continued application of greater selectivity in referring travellers to secondary should, in the future, reduce the amount of secondary examinations performed (in percentage terms) while increasing the number of enforcement actions taken as a result of such examinations.

Figure 19a: Performance Statistics - Port Operations (Travellers)

Major Outputs	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Travellers processed	102,000,000	99,000,000	95,196,400
- per P-Y	43,720	43,516	42,664
Travellers referred to customs secondary	4,080,000	4,158,000	4,222,849
- %	4.0	4.2	4.4

Figure 19b: Enforcement Statistics - Port Operations (Travellers)

Major Outputs	Actual 1987-88	Actual 1986-87	Actual 1985-86
Number of enforcement actions	77,472	68,399	82,808
Ratio of enforcement actions to referrals to Customs Secondary (%)	1.8	1.6	1.8

Port Operations - Commercial: The Commercial component of the Port Operations sub-activity processes and assesses all goods and conveyances entering into Customs control to ensure that only those which qualify are cleared to proceed. Information on the Commercial component is presented in Figures 20a and 20b.

In previous Part III's, "commercial entries" were reported as the major output of commercial operations. Starting in 1988-89, a new indicator, "commercial documents processed" which includes cargo control documents, release documents and accounting documents, is replacing commercial entries. The new indicator is a more accurate reflection of the work of three major functions of the customs commercial activities.

Goods entering the country via the postal process represent a specific workload in the customs commercial operation. As postal entries are received, documentation is attached to the entry to inform importers of their obligations under the law. Actual postal documents issued in 1987-88, as well as related postal documents issued per person-year, were consistent with forecasts for 1987-88. Postal documents issued are forecast to increase at about 7.5% per year, while postal documents issued per person-year are expected to have an upward trend of 9.5% per year.

Secondary examinations of commercial shipments will remain stable over the reporting period. The reported number of enforcement actions in the commercial component (which result when commercial enterprises, deliberately or inadvertantly, do not comply with the laws administered by Customs and Excise) decreased significantly in 1987-88 from previous years. This decrease is artificial in that it results from a change in the definition of an enforcement action to exclude actions resulting in referral to other government agencies.

Figure 20a: Performance Statistics - Port Operations (Commercial)

Major Outputs	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	Volume (000's)	Outputs per P-Y	Volume (000's)	Outputs per P-Y	Volume (000's)	Outputs per P-Y
Commercial documents processed	42,600	20,285	40,000	18,605	-	-
Postal documents issued	996	2,912	930	2,659	846	2,431
Secondary examinations (commercial shipments)	436	-	428	-	420	-

Figure 20b: Enforcement Statistics - Port Operations (Commercial)

	Actual 1987-88	Actual 1986-87	Actual 1985-86
# of Enforcement Actions	12,284	19,030	18,221

Appraisal and Adjustment: The Appraisal and Adjustment sub-activity ensures the correct application of duty and taxes on imported goods. Collection or refund action is undertaken as required. In addition, this subactivity ensures that accurate statistics on trade flows are provided to protect Canadian industry and identify trade opportunities.

Day to day functions in this sub-activity changed significantly following the implementation of the Customs Commercial System (CCS) by the Department on January 1, 1988. The CCS provides Customs with the necessary automated support to allow for the effective administration of a new Customs Tariff (i.e. the Harmonized System of Nomenclature which is now the international basis for the classification of goods for customs and trade purposes). In addition, the new system has streamlined Customs commercial operations, thereby reducing the administrative burden on the private sector and improving service to the public.

Performance information on this sub-activity is not available for inclusion in this Part III due to the impact which the CCS has had on it operations. Systems are being adjusted to provide for the inclusion of performance information in future Expenditure Plans.

Interpretative Policy Determination and Appeals: This sub-element involves the more specialized tasks of reviewing the preliminary appraisal work of the front line operations and administering the tariff relief provisions of the legislation. It also deals with rulings and appeals and suspected cases of injurious dumping and subsidization. Performance statistics on Interpretative Policy Determination and Appeals are presented in Figure 21a and Figure 21b. Performance indicators for this subactivity have changed from prior years.

The Special Import Measures Act (SIMA) provides the basis in law for the Department's anti-dumping and countervailing duty program. SIMA policy interpretations have fluctuated slightly over the reporting period and are forecast at a three-year low for 1989-90. SIMA interpretations per person-year will decrease in 1989-90 relative to prior years due to resources taken up by re-investigations associated with American enterprises as required by the Free Trade Agreement. The slight volatility of SIMA indicators is not a problem as, due to the small number of resources involved, they tend to be easily distorted by such factors as staff turnover and legislative changes.

The Customs Tariff is the taxing statute governing imported goods. It establishes rates of duty, drawback items and prohibited items. In the case of tariff classification policy interpretations, a 12% increase in volume and a 20% decrease in outputs per person-year is projected for 1989/90. These projections are based on the inclusion of the new "rules of origin" activities which will be introduced following implementation of the Free Trade Agreement. Outputs per person-year is forecast to decrease temporarily as customs officers become familiar with interpreting and administering the Agreement. Both volumes and outputs per person-year for tariff assessment and appeals are expected to remain stable.

Volumes and efficiency for seizure adjudication decisions (i.e. decisions by the Department on appeals made with respect to seizures) will remain stable in 1989-90, relative to prior years.

The results of activities taken by importers following final departmental decisions respecting appeals provide an overview of the effectiveness of this sub-activity. Of all decisions which are appealable to an external body, only six percent are appealed. Of these, approximately 67% of the Department's decisions are upheld (see Figure 21b).

Figure 21a: Performance Statistics - Interpretative Policy Determination and Appeals

	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
Major Outputs	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y	Volume	Outputs per P-Y
SIMA policy interpretations	317	8	291	8	272	7
Tariff classification and policy Interpretations	11,193	311	9,969	392	10,642	429
Tariff and assessment appeals	7,288	173	7,324	171	7,151	172
Seizure adjudication decisions	2,800	82	3,000	88	2,745	83

Figure 21b: Performance Statistics - Interpretative Policy Determination and Appeals

	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Percent of deputy ministerial decisions:*			
. Accepted	94	94	94.4
. Upheld by external tribunal	4	4	3.6
. Overturned by external tribunal	2	2	2.0

* Includes decisions which are potentially appealable to an external body where the D.M. decision does not agree in full with the appellant's contention.

In addition to the performance measures in place for those tasks which lend themselves to quantitative analysis as outlined in figures 21a and 21b, the Interpretative Policy Determinations and Appeals sub-activity has in place other mechanisms intended to provide the importer and/or producer with the necessary information relating to value for duty, tariff classification and relief, seizure actions, and suspected injurious dumping and subsidization. These mechanisms, designed to

better serve the needs of departmental clients include the publication and distribution of: the "Weekly Index of Goods Subject to SIMA"; the SIMA booklet; Value for Duty booklets; and the Machinery Program Annual Report. A comprehensive information package is also available to Canadian producers which details the requirements of a properly documented anti-dumping or countervail complaint.

This sub-activity continues to review and evaluate its publications, seminars and other informational activities to make them as effective and relevant as possible and, in so doing, continues to develop and maintain contact with major industry sectors and associations.

Other activities introduced to enhance the level of service to the Department's public and thereby ensure protection of Canadian Industry from unfair import competition and threat of injury include the introduction in September 1987 of time limits for re-investigations of normal values and export prices or amounts of subsidy under SIMA and the initiation of a process to review non-appealed seizures of goods suspected of being unlawfully imported into Canada. This process will help to ensure that the law has been applied in a consistent, equitable and fair manner. Initiatives are also underway to simplify the anti-dumping or countervail complaint process.

Departmental Initiatives Affecting the Customs Activity: The Customs Activity will continue to be affected by a number of initiatives. Each of these initiatives will impact on the manner in which Customs activities are managed to achieve their objectives. Figure 23 presents a summary of the initiatives with specific objectives for 1988-89.

Figure 22: Summary of Customs Initiatives

INITIATIVES	SPECIFIC OBJECTIVES & RESOURCES FOR 1989-90	OVERALL RESULTS
Canada - United States Free Trade Agreement (FTA)	Continue administering the Customs aspects of the FTA implemented on January 1, 1989	Ensuring adherence to the agreement
	Continue training of staff and dissemination of public information	Gradual phasing out of a number of tariffs over a ten-year period
	Post-implementation evaluation	
	Resources: 75 P-Y's and \$6.2 million	Completion Date: 1999
Personal Alarm Security System	This initiative is being developed in Corporate Administration, although its impact will be felt primarily in the Customs activity	Increased safety and security for Customs Officers working alone in isolated or remote areas
Person-Year Reduction Measures	Three reduction measures will directly affect Customs in 1989-90.	Reduction of activities by streamlining some operations and discontinuing other Customs activities
	Total reduction: 85 P-Y's.	Completion Date: 1990-91
	Resource Review: Continuation of elimination of certain lower priority activities at headquarters and in the regions	Total Reduction: 782 P-Y's.
	Data Capture: Continuation of elimination of certain lower priority activities at headquarters and in the regions	
	Commodity Code: anticipated savings due to streamlining resulting from the Harmonized System.	

C. Corporate Administration

Objective

The objective of Corporate Administration is to provide management direction, planning, coordination and central administrative services to the Department.

Description

The Corporate Administration activity includes the following five sub-activities:

Corporate Management: This sub-activity ensures that departmental management at all levels is provided with the management, planning and control services required to administer resources in support of government-wide and departmental programs and objectives. It includes the departmental support services of corporate planning, finance, administration, systems planning and development, laboratory and scientific services, real property and material management as well as radio and telecommunications services. This area accounts for approximately 61% of total activity resources.

Personnel Administration: This sub-activity provides departmental management at all levels with the personnel services required to administer effectively the Department's human resources. This area accounts for approximately 24% of total activity resources.

Audit and Evaluation: This sub-activity is responsible for carrying out independent audits and evaluations of departmental programs and operations. This sub-activity accounts for approximately 7% of total activity resources.

Communications: This sub-activity provides services to ensure that those affected by Customs and Excise legislation are provided with timely and accurate information to enable them to comply with the law. In addition, this sub-activity is responsible for strengthening and maintaining corporate communications and for the provision of communication advice to all levels of departmental management. The sub-activity accounts for approximately 3% of total activity resources.

Executive: This sub-activity includes Legal Services, Internal Affairs, Departmental and International Affairs, the Deputy Minister's Office and a portion of the Minister's Office. It accounts for approximately 5% of total activity resources.

Resource Summaries

The Corporate Administration activity accounts for approximately 14% of the total departmental expenditures and represents 8% of the total person-years. These resources are shown in Figure 23.

Figure 23: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates		Forecast		Actual	
	1989-90		1988-89		1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Corporate Management	42,917	444	40,614	428	50,353	450
Personnel Administration	16,616	230	18,667	233	15,878	228
Audit and Evaluation	4,999	68	5,009	68	4,565	68
Communications	1,854	19	1,800	19	1,585	15
Executive	3,340	46	3,458	56	3,829	57
	69,726	807	69,548	804	76,210	818

Expenditures forecast in the Corporate Administration activity for 1989-90 are comprised of 54.9% personnel costs, 42.4% other operating costs and 2.7% capital costs. Estimates for 1989-90 are higher than 1988-89 principally as a result of inflation.

Figure 24: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Corporate Management	50,353	51,579	(1,226)
Personnel Administration	15,878	16,918	(1,040)
Audit and Evaluation	4,565	4,705	(140)
Communications	1,585	1,827	(242)
Executive	3,829	6,444	(2,615)
	76,210	81,473	(5,263)

Explanation of Change: Actual 1987-88 expenditures were \$5.2 million (6.0%) lower than the original Main Estimates. This is a net figure primarily composed of:

	Millions
. Personal Alarm Security System cash flow changes	(5.5)
. Customs Commercial System	1.0
. Excise Commercial System	1.7
. Transfers between activities in response to departmental priorities	(2.4)

Performance Information and Resource Justification

Departmental Initiatives Affecting the Corporate Administration Activity: Corporate Administration is involved in developing major departmental initiatives which will impact on the manner in which the Department meets its program objectives in 1989-90 and future years. A summary of these initiatives is presented in Figure 25:

Figure 25: Summary of Corporate Administration Initiatives

INITIATIVES	SPECIFIC OBJECTIVES & RESOURCES FOR 1989-90	OVERALL RESULTS
Personal Alarm Security System (PASS)	Hamilton pilot will be enhanced in light of operational experience	Increased safety and security for Customs officers working alone in isolated or remote areas
	Tenders for national implementation will be offered and a contract will be awarded	Completion Date: 1991-92
	Resources: \$675 thousand (Operating & Maintenance and Capital)	Total Costs: \$19.1 million
Human Resources Information System (HRIS)	Phase I which replaces the present MRS, and consists of enhanced position, employee, security, and person-year utilization data and leave and extra duty usage information will be completed by March 31, 1989.	Provide departmental management with more comprehensive, accurate and timely information.
	Phase II and III which provides for the Leave and Extra Duty System (LEDS) and the training module respecting will be initiated in 1989-90	
Person-Year Reduction Measures	One reduction measure will directly affect Corporate Administration in 1989-90.	Reduction of program costs by streamlining and/or discontinuing operations.
	Reduction: 5 P-Y's	Completion Date: 1990-91 Total Reduction: 97 P-Y's
	Resource Review: Elimination of lower priority headquarters activities	

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 26: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	357,501	348,346	335,792
Contributions to employee benefit plans	54,867	56,632	53,464
Other personnel	2,822	2,959	1,825
	415,190	407,937	391,081
Goods and Services			
Transportation and communications	32,494	29,671	27,038
Information	4,037	7,360	4,829
Professional and special services	24,203	34,762	27,446
Rentals	2,067	2,182	2,673
Purchased repair and upkeep	5,606	6,822	6,700
Utilities, materials and supplies	6,240	6,453	7,721
Other subsidies and payments	93	94	203
	74,740	87,344	76,610
Total operating	489,930	495,281	467,691
Capital			
Construction and acquisition of land, buildings and equipment	2,972	4,002	2,113
Construction and acquisition of machinery and equipment	6,364	14,419	23,460
	9,336	18,421	25,573
	499,266	513,702	493,264

2. Personnel Requirements

Person-year and personnel cost trends are provided in Figures 27 and 28. Person-year distribution by activity over the years 1987-88 to 1989-90 are shown in figure 29.

Figure 27: Person-Years 1983-84 to 1991-92

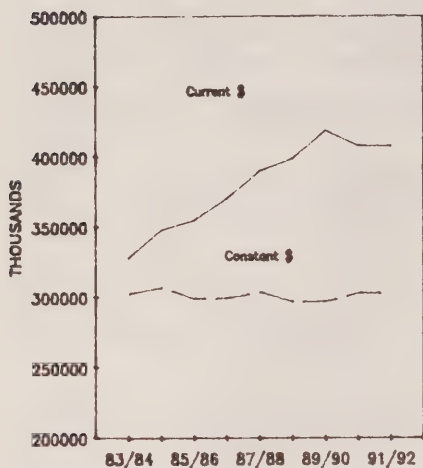


Figure 28: Personnel Costs 1983-84 to 1991-92

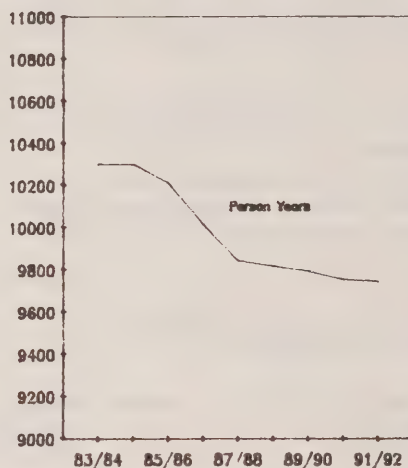


Figure 29: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Excise	1,672	1,696	1,584
Customs	7,212	7,313	7,342
Corporate Administration	807	804	818
	9,691	9,813	9,744

Approximately 83% of total departmental expenditures are personnel related. In 1989-90, personnel costs will amount to \$415 million, an increase of approximately \$7.3 million over the forecast for 1988-89. In constant dollar terms, however, personnel costs have remained relatively stable over the seven-year timeframe to 1989-90.

The number of person-years and average salary by category is provided in Figures 30a and 30b.

Figure 30a: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management	110	108	110	56,200-123,400	74,412
Scientific and Professional					
Auditing	615	591	580	31,837-80,700	45,942
Other	50	49	40		
Administration and Foreign Services					
Admin. Services	286	296	301	15,178-64,300	38,849
Commerce	90	73	73	16,748-69,116	55,713
Computer Systems	61	81	81	21,587-70,665	48,782
Financial Services	77	78	81	14,100-63,177	46,866
Personnel Admin.	133	135	142	14,737-60,493	43,157
Program Admin.	5,457	5,429	5,264	15,178-64,300	32,750
Other	59	59	62		
Technical					
Drafting and Illus.	5	6	3	17,248-44,693	28,840
Engineering and Scientific Support	6	7	6	15,568-56,395	31,329
General Technical	8	5	7	14,009-61,735	32,197
Administrative Support					
Clerical	2,159	2,081	2,249	14,338-35,194	22,512
Other	502	495	653		
Operational					
Gen. Labour and Trades	22	25	24	17,281-43,181	23,182
General Services	51	50	52	14,775-44,350	23,511

Note: "Authorized Person-Years": forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. "Current Salary Range": the salary ranges by occupational group at October 1, 1988. "1989-90 Average Salary Provision": the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group.

Figure 30b: Details of Other Personnel Requirements

	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	Average Salary Provision 1989-90
	89-90	88-89	87-88		
Other	9			0 - 147,700	54,778

Approximately 56% of the department person-years are in the Program Administration group, reflecting the Department's major role in Customs and Excise tax administration. About 6% of person-years are in the Auditing group and carry out the verification process to ensure the collection of revenue due to the Crown and compliance with other aspects of legislation administered by the Department.

3. Capital Expenditures

Figure 31 presents the distribution of capital expenditures by type of asset to be acquired. Capital expenditures make up 3.6% of the total 1989-90 Estimates. Actual expenditures for 1987-88 were \$5.6 million higher than forecast which is primarily a result of the funding of the Excise Commercial System. Figure 32 presents the Department's major capital projects.

Figure 31: Distribution of Capital Expenditures

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Accommodation Plan			
New Construction	2,080	3,067	2,063
Renovations to existing facilities	892	937	410
Equipment			
New	2,826	7,799	-
Replacement	3,538	6,620	-
Total Capital	9,336	18,423	26,295

Figure 32: Details of Major Capital Projects

(thousand of dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to March 31 1989	Estimates 1989-90	Future Years Requirements
EDP and Other					
Equipment					
Customs Commercial System	21,805	21,805	21,805	-	-
Personal Alarm Security System	18,251	15,441	4,605	285	10,551
Customs and Excise College	2,760	2,760	2,760	-	-
Free Trade	N/A	4,760	4,610	150	-
Excise Commercial System	N/A	8,480	7,893	587	-
Construction Projects					
Customs Facilities					
Hemmingford, PQ	1,007	947	947	-	-
Boundary Bay, BC	853	896	896	-	-
Climax, Sask.	480	700	-	-	700
Roseville, BC	984	900	-	-	900
Dunbar, PQ	480	700	-	-	700
Fraser, BC	1,700	1,440	1,415	25	-
Campobello, NB	-	700	-	-	700
Rainy River, Ont	-	500	-	-	500
Rykerts, BC	-	700	-	-	700
Aldergrove, BC	-	1,200	-	-	1,200
Little Gold, BC	-	800	-	-	800
Franklin Centre, PQ	-	700	-	-	700
Common Border Facilities					
Noyan, PQ / Carson BC	1,485	1,817	1,734	83	-

4. Revenue

Figure 33 presents a breakdown of revenue collected by Customs and Excise for the years 1985-86, 1986-87 and 1987-88.

Figure 33: Revenue by Class

(thousands of dollars)	1987-88	1986-87	1985-86
Customs			
Import duties	4,883,825	4,641,099	4,401,983
Motive fuels - gasoline	28,410	9,498	139
Sales tax (imports)	2,182,201	2,007,183	1,538,503
Other Excise taxes (imports)	87,750	85,633	79,291
Non-tax revenue	20,797	21,702	21,739
Softwood lumber export charge collected on behalf of the provinces:	54	29	--
Total Collections - Customs	7,203,037	6,765,144	6,041,655
Excise			
Sales taxes	11,538,354	10,613,171	8,269,703
Gasoline	2,311,894	1,330,442	781,141
Aviation & diesel	521,170	289,992	97,257
Other Excise taxes	1,434,415	1,262,735	1,227,794
Energy related taxes	--	1,457	94
Excise duties	1,459,927	1,469,424	1,473,365
Telecommunications Program-			
ming Services tax	98,849	80,767	52,362
Non-tax revenue	706	217	279
Revenue collected on behalf of other departments:			
Petroleum Compensation			
Charges	186	0	1,218,903
Air Transportation tax	435,022	347,842	306,487
Energy related taxes	18	631	87,755
Revenue collected on behalf of the provinces:			
Softwood lumber export charge	386,702	35,512	--
Total Collections - Excise	18,187,243	15,433,190	13,515,140
TOTAL COLLECTIONS	25,390,280	22,198,334	19,556,795
Less: refunds, rebates and drawbacks			
Departmental	(1,442,465)	(1,196,957)	(981,908)
Other departments	(1,259)	(8,757)	(9,544)
Provinces	(229)	--	--
Less: transfers to other departments	(433,967)	(339,716)	(1,603,601)
Less: transfers to provinces	(419,827)	--	--
Net Collections	23,092,533	20,652,904	16,961,742

Several factors have a direct impact on the amount of revenue collected in any given year. These include the general level of economic activity, changes in the rate of tax, expansions, restrictions or total withdrawal of exemptions, the imposition of new taxes or refund provisions, the effects of inflation, and the effectiveness of the Department's examination, verification and enforcement operations.

Gross collections increased by \$3.2 billion or 14.4% in the 1987-88 fiscal year. Customs revenue continued to show an increase which totalled \$438 million or 6.5% over the 1986-87 fiscal year. The increase in Excise revenue of \$2.7 billion or 17.5% was caused mainly by increases in sales tax and motive fuels. These increases reflect recent budgetary measures.

5. Net Cost of Program

Figure 34 shows the net cost of the Program. Costs of services provided without charge by other departments do not include depreciation or accommodation provided without charge by this Department.

Figure 34: Estimated Net Cost of Program for 1989-90

(thousands of dollars)	1989-90	1988-89
Operating Expenditures	489,930	470,722
Capital	9,336	11,018
Main Estimates	499,266	481,740
Services received without charge		
Accommodation		
- from Public Works Canada	29,631	34,081
Cheque issue services		
- from Supply and Services	1,042	1,042
Employer's share of employee benefits covering insurance premiums and costs		
- from Treasury Board Secretariat	11,748	9,883
Other services		
- from other Departments	7,405	6,963
	49,826	51,969
Total Program cost	549,092	533,709
Less: Revenues credited directly to the Consolidated Revenue Fund*	25,000	23,200
Estimated net program cost	524,092	510,509

* reflects non-tax revenues only

6. Remissions

Remission orders are special relief measures that provide either complete or partial exemptions from duties and taxes that are normally payable on imported goods. They differ from other duties relief measures in that they are tailored to meet special circumstances or requirements.

There are two types of remission order: standing (or permanent) orders; and limited-duration orders. Standing remission orders are usually passed to support government programs that are generally available to any importer, whereas limited-duration orders generally relate to a particular industry or importer. The latter type of order is usually established when exceptional circumstances necessitate help for an industry that is in financial difficulty or to encourage production of certain goods.

Generally speaking, it is the policy of the Government that, as Parliament has the authority to establish tariff rates, delegated tariff reduction authorities (such as Section 23 of the Financial Administration Act and Section 101 of the Customs Tariff) are to be used only when there are compelling economic or other policy reasons for taking such action, so as not to override Parliament's authority to set rates of duty. Accordingly, remission orders are usually recommended for approval only in those circumstances where such action would rectify anomalies or inequities in the Tariff structure or would provide needed assistance to Canadian manufacturers which are having problems competing with imported goods.

The development of overall tariff policy regarding the setting of duty rates and, where applicable, duty relief measures is the responsibility of the Department of Finance. In duties relief matters, the Department of National Revenue sets administrative policy for existing remission orders and has leeway to recommend special relief from duties and taxes.

Remissions granted under Section 23 of the Financial Administration Act or Section 101 of the Customs Tariff are reported to the House of Commons in the Public Accounts for the fiscal year in which they are granted. In addition, National Revenue provides information on Revenue sponsored orders for a bi-annual report to Parliament made by the Minister of Finance on new remission orders issued over the first and last six months of each fiscal year. This bi-annual report describes the remission orders, identifies the sponsoring department or agency, the legislation under which each remission is granted, the actual or forecast total amounts to be remitted for the life each order, and the reasons for the issuance of the order.

Figure 35 summarizes the remissions which were granted by Customs and Excise 1985-86, 1986-87 and 1987-88 in terms of affected economic sectors. Further information is available in the Public Accounts relative to each year.

Figure 35: Remissions by Economic Sector

Value of Remissions by Sector (thousands of dollars)	1987-88	1986-87	1985-86
Communications/Electronics	44,590	3,769	7,087
Food Production	1,355	883	1,553
Foreign Countries	1,955	2,172	3,696
Garment	9,643	821	756
Machinery	377,620	333,904	320,917
Military	54,514	39,679	32,279
Science	26,585	3,970	4,561
Spirits and Tobacco	63,741	44,913	68,218
Transportation	279,271	191,970	333,888
Other	287,755	250,124	245,344
Total Value of Remissions	1,147,029	872,205	1,018,299

B. Other Information

Statement of Operating Principles

Customs and Excise operates on the principle that the vast majority of its public is willing to comply with the law, when informed, and when the law is applied in an equitable, uniform and responsive manner. It is the policy of the Department, therefore, to conduct its business in a manner that encourages and facilitates voluntary compliance and keeps the administrative requirements of the law to a minimum. To this end, the Department is committed to simplifying its service delivery mechanisms so that administrative impediments to voluntary actions are eliminated and cost and effort to ourselves and our clients are reduced.

Notwithstanding the underlying assumption respecting the public's willingness to comply, inevitably there are some individuals who willfully attempt to evade their obligations under the law for personal gain. In the performance of its duties, therefore, the Department must also pursue enforcement activities, being mindful that a balance be maintained between facilitation and enforcement. This balance is accomplished when the enforcement emphasis is placed on the detection of the few who do not comply. Accordingly, it is the policy of Customs and Excise to conduct enforcement activities on a selective basis so that neither facilitation nor compliance is compromised.

In implementing its mandate, the Department will strive to continuously improve service to its publics. Service to the public relates both to the programs and services provided by the Department and to how we conduct ourselves in the delivery of these programs and services. We must therefore be aware and understanding of the changing public attitudes, taxpayers' concerns, new technology and commercial practices, and social changes in general if we are to be responsive. To this end, Customs and Excise management is committed to fostering an organization where innovation is encouraged and reflected through improvements in its management practices.

Effective communication with the public is an important aspect in the delivery of our services. The greater the citizen's understanding and appreciation of the law, the greater the likelihood for compliance. It is the policy of the Department that communications be directed at promoting an understanding of the rights and obligations of our publics in a complete and understandable form, including information about services, programs and facilities. As a consequence, the Department will regularly solicit the views of its client groups and actively promote consultation with them in the development of policies and initiatives or legislative issues to ensure their objectives are taken into account as well as ours. The Department will also pursue a policy of efficient decentralization of authority and responsibility so that its publics can more readily receive the information necessary to the conduct of their business.

In addition, the Department recognizes that its human resources constitute its most important resource. The participation and contribution of our employees to the success of departmental efforts is an inherent part of how the Department conducts its business. Therefore, the Department will also pursue a policy of enhanced internal communications and training that will prepare and support our employees to perform their duties. Further, it will ensure that all initiatives, systems-oriented or otherwise, will be undertaken only when their implications for our publics, staff and working environment are identified and understood by all parties.

The Department also recognizes that a constructive union-management relationship is an important aspect of effective employee relations. Therefore, the Department is committed to dealing in a forthright manner with the applicable unions and to raising issues for which it seeks mutually satisfactory resolutions.

Acts Administered in Whole or in Part by Customs and Excise

Act for carrying into effect a Treaty between Canada and the United States for the suppression of smuggling operations

Aeronautics Act

Animal Disease and Protection Act

Atomic Energy Control Act

Canada Agricultural Products Standards Act

Canadian Commercial Corporation Act

Canada Dairy Products Act

Canada Ports Corporation Act

Canada Post Corporation Act

Canada Shipping Act

Canada Water Act

Canadian Citizenship Act

Canadian Dairy Commission Act

Canadian Wheat Board Act

Coastal Fisheries Protection Act

Consumer Packaging and Labelling Act

* Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora

Copyright Act

Criminal Code of Canada

Cultural Property Export and Import Act

Customs Act

Customs and Excise Offshore Application Act

Customs Tariff

Department of National Revenue Act

Diplomatic and Consular Privileges and Immunities Act

Energy Administration Act

Environmental Contaminants Act

Explosives Act

Excise Act

Excise Tax Act

Export and Import Permits Act

Fertilizers Act

Fish Inspection Act

Fisheries Act

Food and Drugs Act

Free Trade Act

Fruit, Vegetables and Honey Act

Game Export Act

This international convention is not an act of Parliament but is administered pursuant to the Export and Import Permits Act.

Hamilton Harbour Commission Act
Harbour Commission Act
Hazardous Products Act

Immigration Act
Importation of Intoxicating Liquors Act
Inspection and Sale Act
International Boundary Commission Act

Livestock and Livestock Products Act
Livestock Pedigree Act

Maple Products Industry Act
Meat and Canned Food Act
Meat Import Act
Meat Inspection Act
Motor Vehicle Safety Act
Motor Vehicle Tire Safety Act

Narcotic Control Act
National Energy Board Act
Nova Scotia Offshore Retail Sales Tax Act

Pest Control Products Act
Plant Quarantine Act
Precious Metals Marking Act
Privileges and Immunities (International Organizations) Act
Privileges and Immunities (NATO) Act
Public Harbours and Ports Facilities Act

Quarantine Act

Radiation Emitting Devices Act
Radio Act
Railway Act

Seeds Act
Special Import Measures Act
Softwood Lumber Products Export Charge Act
Statistics Act

Textile and Clothing Board Act
Textile Labelling Act
Toronto Harbour Commission Act
Trademarks Act
Transport Act

Visiting Forces Act

58 (Customs and Excise)

Loi sur la Commission des ports de Hamilton
Loi sur les Commission des ports
Loi sur les produits dangereux

Loi sur l'immigration
Loi sur l'importation des boissons enivrantes
Loi sur l'inspection et la vente
Loi sur la Commission de la frontière internationale

Loi sur les animaux de ferme et leurs produits
Loi sur la génétique des animaux

Loi sur l'industrie des produits de l'étable
Loi sur les viandes et conserves alimentaires
Loi sur l'importation de la viande
Loi sur l'inspection des viandes
Loi sur la sécurité des véhicules automobiles
Loi sur la sécurité des pneus de véhicules automobiles

Loi sur les stupéfiants
Loi sur l'Office national de l'énergie
Loi sur la taxe de vente en détail dans la zone extracôtière de la Nouvelle-Écosse

Loi sur les produits antiparasitaires
Loi sur la quarantaine des plantes
Loi sur le poinçonnage des métaux précieux

Loi sur les privilèges et immunités des organisations
Loi sur les privilèges et immunités des organisations
internationales

Loi sur les privilèges et immunités de l'Organisation du Traité de l'Atlantique Nord (OTAN)
Loi sur les ports et installations de port publics

Loi sur la quarantaine

Loi sur les dispositifs émettant des radiations
Loi sur la radio
Loi sur les chemins de fer

Loi relative aux semences
Loi sur le droit à l'exportation de produits de bois d'œuvre
Loi sur les mesures spéciales d'importation
Loi sur la statistique

Loi sur la Commission du textile et du vêtement
Loi sur l'étiquetage des textiles
Loi sur la Commission des ports de Toronto
Loi sur les marques de commerce
Loi sur les transports

Loi sur les forces étrangères présentes au Canada

Lois appliquées en tout ou en partie par Douanes et Accise

Loi concernant l'exécution des dispositions du Traité conclu entre le Canada et les États-Unis en vue de la suppression de la contrebande

Loi sur l'aéronautique

Loi sur les maladies et la protection des animaux

Loi sur le contrôle de l'énergie atomique

Loi sur les normes des produits agricoles du Canada

Loi sur les produits laitiers du Canada

Loi sur la Société canadienne des ports

Loi sur la Société canadienne des postes

Loi sur la marine marchande du Canada

Loi sur les ressources en eau du Canada

Loi sur la citoyenneté canadienne

Loi sur la Corporation commerciale canadienne

Loi sur la Commission canadienne du lait

Loi sur la Commission canadienne du blé

Loi sur la protection des pêcheries côtières

Loi sur l'emballage et l'étiquetage des produits de consommation

*Convention sur le commerce international des espèces de faune et de flore menacées d'extinction

Loi sur le droit d'auteur

Code criminel du Canada

Loi sur l'exportation et l'importation de biens culturels

Loi sur les douanes

Loi sur la compétence extracôtière du Canada pour les douanes et l'accise

Tarif des douanes

Loi sur le ministre du Revenu national

Loi sur les privilèges et immunités diplomatiques et consulaires

Loi sur l'exonération de droits

Loi sur l'administration de l'énergie

Loi sur les contaminants de l'environnement

Loi sur l'accise

Loi sur la taxe d'accise

Loi sur les explosifs

Loi sur les licences d'exportation et d'importation

Loi sur les engrais chimiques

Loi sur les pêcheries

Loi sur l'inspection du poisson

Loi des aliments et drogues

Loi sur le libre-échange

Loi sur les fruits, les légumes et le miel

Loi sur l'exportation du gibier

* Cette convention internationale n'est pas une loi du parlement. Elle est appliquée en vertu de la Loi sur les licences d'exportation et d'importation.

62 (Douanes et Accise)

es politiques, de ses initiatives et des questions liées aux lois, de manière à ce que leurs objectifs, tout comme les nôtres, soient atteints. Le Ministère cherchera aussi à décentraliser de façon efficace les pouvoirs et les responsabilités afin que ses clients puissent se prévaloir plus facilement des services reçus dans des endroits situés plus près de leur activité.

En outre, le Ministère reconnaît que les ressources humaines dont il dispose constituent son meilleur atout. La participation et la collaboration des employés au succès que remporteront les efforts déployés par le Ministère font partie intégrante de la politique ministérielle en matière de gestion. Le Ministère adoptera aussi une politique d'encouragement à la communication interne et à la formation et préparera et appuiera nos employés lors de l'exécution de leurs tâches. En conséquence, de nouvelles initiatives, visant ou non des systèmes, ne seront prises que lorsque leur incidence sur le public, le personnel et le milieu de travail aura été déterminée et comprise par toutes les parties en cause.

Le Ministère reconnaît également que l'établissement de relations saines entre le syndicat et la gestion constitue un aspect important des relations efficaces avec les employés. Le Ministère s'engage donc à négocier d'une manière franche avec les syndicats concernés et à soulever les points pour lesquels il cherche des solutions mutuellement satisfaisantes.

Énoncé des principes opérationnels

La ligne de conduite de Douanes et Accise se fonde sur le principe selon lequel la vaste majorité du grand public est généralement désireuse d'observer la loi lorsqu'elle la connaît et lorsque cette dernière est appliquée de façon juste, uniforme et réceptive. Par conséquent, le Ministère a pour règle de gérer ses opérations de manière à encourager et à favoriser le respect volontaire et de réduire au minimum les exigences administratives des différentes lois qu'il applique. À cette fin, le Ministère s'est engagé à simplifier les processus relatifs à la prestation des services afin d'éliminer les obstacles de nature administrative qui entravent le respect volontaire et de diminuer les coûts et les efforts que ces obstacles occasionnent, tant aux clients qu'au Ministère lui-même.

En dépit du fait que le public est considéré comme étant désireux d'observer la loi, il est inévitable que certaines personnes essaient de se soustraire à la loi afin de favoriser leurs gains personnels. Dans le cadre de l'accomplissement de ses tâches, le Ministère doit donc exercer des mesures qui permettront de maintenir un équilibre entre l'exécution et les services offerts. On peut atteindre cet équilibre en tentant principalement, dans le cadre de l'exécution, de déceler les quelques contrevenants. Ainsi, Douanes et Accise a adopté comme politique de prendre des mesures d'exécution sélectives qui ne nuisent pas aux services offerts et n'entravent pas l'observation de la loi.

Dans le cadre de l'application de son mandat, le Ministère se soucie constamment d'améliorer les services offerts au public. La notion de services offerts au public touche les programmes et les services offerts par le Ministère de même que notre comportement lors de la prestation de ces programmes et services. Nous devons donc être conscients et compréhensifs à l'égard du public, de ses changements d'attitude, de ses inquiétudes à titre de contribuables, de la nouvelle technologie et des pratiques commerciales ainsi que des changements sociaux si nous désirons conserver une attitude réceptive. Pour ce faire, la direction de Douanes et Accise s'est engagée à créer une ambiance où l'innovation est encouragée et exprimée par l'amélioration des pratiques de gestion.

Une bonne communication avec le public constitue un facteur primordial pour offrir des services de qualité. Mieux le simple citoyen comprendra et acceptera la loi, plus il sera porté à l'observer. Le Ministère désire que les communications visent principalement à améliorer, d'une façon complète et intelligible, la compréhension du public face à ses droits et obligations ainsi que les renseignements ayant trait aux services, programmes et installations. Par conséquent, le Ministère sollicitera régulièrement l'opinion de ses groupes clients et il favorisera des mécanismes de consultation lors de l'élaboration de

le tableau 35 résume les remises accordées par Douanes et Accise en 1985-1986, 1986-1987 et 1987-1988 en termes de secteurs économique affectés. Les renseignements sont fournis dans les Comptes publics de chaque exercice.

Tableau 35: Remises par secteur économique

Valeur des Remises par secteur (en Million de dollars)			
1985-86	1986-87	1987-88	Valeur totale des Remises
			1 147 029
			872 205
			1 018 299
Communications/Électroniques	44 590	3 769	7 087
Agriculture	1 355	883	1 553
Pays étranger	1 955	2 172	3 696
Machineries	377 620	333 904	320 917
Militaire	54 514	39 679	32 279
Science	26 585	3 970	4 561
Alcool et Tabac	63 741	44 913	68 218
Transportation	279 271	191 970	333 888
Autres	287 755	250 124	245 344

Les décrets de remise sont des mesures spéciales visant à exonérer partiellement ou totalement l'impôt ou les droits qui sont payables sur marchandises importées. Ils diffèrent des autres mesures d'exonération de droits qu'ils s'appliquent à des circonstances tout-à-fait spécifiques. Il existe deux genres de décrets de remises: des décrets permanents de remise et ceux d'une durée limitée (temporaire). Les décrets permanents sont normalement accordés pour soutenir des programmes gouvernementaux et sont habituellement disponibles à n'importe quel importateur, tandis que les décrets d'une durée limitée sont relatifs à une industrie ou un importateur particulier. Le dernier genre de décret est normalement créé dans des circonstances exceptionnelles pour aider une industrie en difficulté financière ou pour encourager la production de certains biens.

En général, puisque le Parlement a l'autorité d'établir les taux tarifaires, c'est la politique du gouvernement d'utiliser les autorités déléguées aux réductions tarifaires (telle que la section 23 de la loi sur l'administration financière et la section 101 de la loi sur le tarif des douanes) seulement lorsqu'il y a des fortes raisons, soit de nature économique ou politique, d'employer telle action afin de ne pas surpasser l'autorité du Parlement d'établir les taux de droit. En conséquence, les décrets de remises sont généralement recommandés pour approbation seulement lorsqu'ils pourraient modifier les irrégularités ou les inégalités dans la structure du système tarifaire ou lorsque telle action pourrait fournir l'assistance nécessaire aux manufacturiers canadiens leur permettant de compétitionner avec les produits importés.

L'élaboration de la politique tarifaire globale concernant l'établissement des taux de droit, et où cela est approprié, des mesures d'exonération de droits, relève du Ministère des Finances. En matière d'exonération de droits, le ministre du Revenu national établit la politique administrative concernant les décrets actuels de remise et a la possibilité de recommander des exonérations spéciales de droits et de taxes.

Les remises accordées en conformité avec l'article 23 de la loi sur l'administration financière ou sous l'article 101 de la loi tarifaire doivent être signalées à la chambre des Communes dans les comptes publics de l'exercice où elles ont été accordées. De plus, Douanes et Accises contiennent la rédaction du rapport semi-annuel du Ministère des Finances au Parlement sur les nouveaux décrets de remise pris au cours des six premiers et six derniers mois de chaque exercice. Le rapport décrit les décrets de remises indiqués le ministre ou l'organisme qui les a parés, les dispositions législatives aux termes desquelles la remise est accordée le total, réel ou prévu, à remettre pour la durée de chaque décret, et les raisons de la prise de celui-ci.

Plusieurs facteurs influent directement sur le montant des recettes perçues dans le cadre d'un exercice donné. Ces facteurs comprennent le niveau général de l'activité économique, les changements concernant le taux de la taxe, l'accroissement, la limitation ou le retrait total des exemptions, l'imposition de nouvelles taxes ou l'octroi de nouveaux remboursements, l'effet de l'inflation et l'efficacité des opérations du Ministère au titre de l'examen, de la vérification et de l'exécution.

Les perceptions brutes ont augmenté de 3,2 milliards de dollars, ou 14,4%, dans l'exercice 1987-1988. La montée des recettes des Douanes s'est poursuivie et a totalisé 438 millions de dollars, ou 6,5%, par rapport à l'exercice 1986-1987. L'augmentation des recettes de l'Accise, de 2,7 milliards de dollars, ou 17,5%, est imputable surtout à un accroissement de la taxe de vente et de la taxe sur les carburants moteurs. Ces augmentations sont le résultat des récentes mesures budgétaires.

5. Coût net du Programme

Le tableau 34 indique le coût net du Programme. Les coûts n'incluent pas des services fournis sans frais par d'autres ministères, la dépréciation ou les locaux fournis sans frais par le Ministère.

Tableau 34: Coût net estimatif du Programme pour 1989-1990

(en milliers de dollars)		1989-90	1988-89
Dépenses de fonctionnement		489 930	470 722
Dépenses en capital		9 336	11 018
Budget des dépenses principal		499 266	481 740
Services reçus sans frais			
Locaux		29 631	34 081
Emission des chèques			
- de Travaux publics			
- d'Approvisionnements et Services		1 042	1 042
Contributions de l'employeur aux avantages sociaux des employés pour les primes d'assurance et d'autres frais			
- du Secrétariat du Conseil du Trésor		11 748	9 883
Autres services			
- d'autres ministères		7 405	6 963
Coût total du Programme		549 092	533 709
Moins recettes à valoir directement sur le Trésor*		25 000	23 200
Coût net estimatif du Programme		524 092	510 509

* Réfère seulement aux recettes non fiscales.

4. Recettes

Le tableau 33 présente la ventilation des recettes perçues par Douanes et Accise pour les exercices 1985-1986, 1986-1987 et 1987-1988.

Tableau 33: Recettes par catégorie

(en milliers de dollars)			
1987-1988	1986-1987	1985-1986	
Douanes			
Droits à l'importation	4 883 825	4 641 099	4 401 983
Carburants moteurs - essence	28 410	9 498	139
Taxes de vente (importations)	2 182 201	2 007 183	1 538 503
Autres taxes d'accise (importations)	87 750	85 633	79 291
Droit à l'exportation des produits de bois d'œuvre perçues	20 797	21 702	21 739
	54	29	-
Total des recettes perçues - Douanes			
7 203 037	6 765 144	6 041 655	
Accise			
Taxes de vente	11 538 354	10 613 171	8 269 703
Carburants moteurs - Essence	2 311 894	1 330 442	781 141
Aviation et diesel	521 170	289 992	97 257
Autres taxes d'accise	1 434 415	1 262 735	1 227 794
Taxes relatives à l'énergie	--	1 457	94
Droits d'accise	1 459 927	1 469 424	1 473 365
Taxes sur les services de programmation de télécommunication	98 849	80 767	52 362
Recettes non fiscales	706	217	279
Recettes perçues au nom d'autres ministères			
Redevances d'indemnisation	186	0	1 218 903
pétrolière			
Taxe de transport aérien	435 022	347 842	306 487
Taxes relatives à l'énergie	18	631	87 755
Recettes perçues de la part des provinces			
Droit à l'exportation des produits de bois d'œuvre	386 702	35 512	--
Total des recettes perçues par l'Accise			
18 187 243	15 433 190	13 515 140	
RECETTES BRUTES			
25 390 280	22 198 334	19 556 795	
Moins: remboursements et drawbacks			
Ministère	(1 442 465)	(1 196 957)	(981 908)
Autres ministères	(1 259)	(8 757)	(9 544)
Provinces	(229)	--	--
Moins: transferts à d'autres ministères	(433 967)	(339 716)	(1 603 601)
Moins: transferts aux provinces	(419 827)	--	--
Recettes nettes -			
23 092 533	20 652 904	16 961 742	

Le nombre d'années-personnes et le traitement moyen par catégorie

Tableau 30a: Détails des besoins en personnel

[illegible]

Les tableaux 27 et 28 indiquent la tendance des coûts en ce qui a trait aux années-personnes et aux frais de personnel. La répartition des années-personnes par activité au cours des années 1987-1988 à 1989-1990 est indiquée au tableau 30.

Tableau 28: Frais de personnel
1983-1984 à 1991-1992

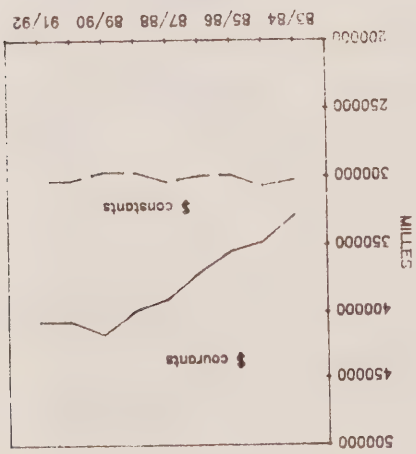
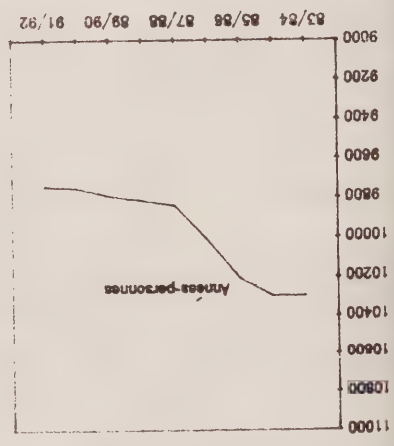


Tableau 27: Années-personnes
1983-1984 à 1991-1992



Environ 83 % des dépenses totales du Ministère ont trait au personnel. En 1989-1990, les frais de personnel s'élèveront à 415 millions de dollars, soit une augmentation d'environ 7,3 millions de dollars comparativement aux prévisions de 1988-1989. Toutefois, en dollars constants, les frais de personnel sont demeurés relativement stables pendant les sept ans qui ont précédé 1989-1990.

Budget des dépenses			
1989-1990		1988-1989	
Prévu		Réal	
1987-1988		1987-1988	
Accise	1 672	1 696	1 584
Douanes	7 212	7 313	7 342
Administration	807	9 813	9 744
ministérielle	9 691	9 813	9 744

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
I. Besoins financiers par article

Tableau 31: Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)				Budget des dépenses	
				Prévu	Réal
				1988-1989	1987-1988
Personnel					
Traitements et salaires				357 501	335 792
Contributions aux régimes					
d'avantages sociaux					
employés				54 867	53 464
Autres frais de personnel				2 822	1 925
415 190				407 937	391 081
Biens et services					
Transports et communications				32 494	27 038
Information				4 037	4 829
Services professionnels et				24 203	27 446
spéciaux					
Location				2 067	2 673
Achat de services de réparation				2 182	2 673
et d'entretien					
Services publics, fournitures				5 606	6 700
et approvisionnements				6 240	7 721
Autres subventions et paiements				93	203
74 740				87 344	76 610
Total des dépenses de fonctionnement				489 930	467 691
Capital					
Construction et acquisition					
de terrains, bâtiments et					
matériel				2 972	2 113
Construction et acquisition				6 364	23 460
de machines et matériel					
9 336				18 421	25 573
499 266				513 702	493 264

Données sur le rendement et justification des ressources

Initiatives du Ministère touchant l'activité d'Administration ministérielle: L'Administration ministérielle participe au lancement d'initiativess ministérielles majeures qui influenceront sur la manière dont le Ministère atteindra les objectifs de son programme en 1988-1989 et au cours des prochains exercices. Le tableau 25 donne un résumé de ces initiatives.

Tableau 25: Résumé des initiatives de l'Administration ministérielle

INITIATIVE		OBJETIFS PARTICULIERS ET RESSOURCES POUR 1988-1989		RÉSULTATS GÉNÉRAUX	
Système d'alarme et de sécurité personnelle (SASP)	Le projet-pilote à Hamilton sera amélioré à la lumière de l'expérience	Il y aura un appel d'offres pour la mise en oeuvre à l'échelle nationale et un marché sera adjugé.		Date d'achèvement: 1991-92 Coût total: 19,1 millions de dollars	Accroître la sécurité des agents des douanes qui travaillent seuls à des endroits isolés ou éloignés.
	opérationnelle.				

Système d'information sur les ressources humaines (SIRH)

La phase I, qui remplace le SRMH actuel et qui consiste en des données améliorées sur les postes, les employés, la sécurité et l'utilisation des années-personnes et en de meilleurs renseignements sur l'utilisation des congés et des services supplémentaires, sera menée à terme d'ici le 31 mars 1989. Les phases II et III, prévoyant la mise sur pied du Système des congés et des services supplémentaires et du module de formation commune, seront mises en marche en 1989-1990.

Mesures de réduction des années-personnes

Une mesure de réduction aura des répercussions directes sur l'Administration ministérielle en 1989-90.

Réduction: 5 A-P

Date d'achèvement: 1990-1991

Réduction totale: 97 A-P

Examen des ressources: éliminer les activités à faible priorité à l'administration centrale.

Tableau 23: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses	(en milliers de dollars)					
	1989-1990	Prévu	Réel	1987-1988		
	\$	A.-P.	\$	A.-P.	\$	A.-P.
Gestion ministérielle	42 917	444	40 614	428	50 353	450
Administration du personnel	16 616	230	18 667	233	15 878	228
Vérification et évaluation	4 999	68	5 009	68	4 565	68
Communications	1 854	19	1 800	19	1 585	15
Haute direction	3 340	46	3 458	56	3 829	57
	69 726	807	69 548	804	76 210	818

Les prévisions de dépenses pour l'activité Administration ministérielle pour 1989-1990 se décomposent comme suit: 54,9% de frais de personnel, 42,4% de coûts de fonctionnement et 2,7% de coûts en capital. Les prévisions pour 1989-1990 sont plus élevées que pour 1988-1989 principalement à cause de l'inflation

Tableau 24: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)		Réel	Budget principal	Différence
		1987-1988		
Gestion ministérielle	50 353	51 579	(1 226)	(1 226)
Administration du personnel	15 878	16 918	(1 040)	(1 040)
Vérification et évaluation	4 565	4 705	(140)	(140)
Communications	1 585	1 827	(242)	(242)
Haute direction	3 829	6 444	(2 615)	(2 615)
	76 210	81 473	(5 263)	(5 263)

Explication de la différence: Les dépenses réelles de 1987-1988 ont été de 5,2 millions de dollars (6,0%) inférieures à ce que prévoyait le Budget des dépenses principal. Cette somme est un chiffre net qui comprend ce qui suit:

- Changements dans les mouvements de la trésorerie du Système d'alarme et de sécurité personnelle
- Système des Douanes pour le secteur commercial
- Système commercial de l'Accise
- Transfert entre éléments de planification en fonction des priorités du Ministère

(5,5)
1,0
1,7
(2,4)

50 (Douanes et Accise)

en Millions
de dollars

l'objectif de l'Administration ministérielle est d'assurer au sein du Ministère une orientation à la gestion, une coordination de la planification et des services administratifs centraux.

Description

L'activité Administration ministérielle comprend les cinq sous-activités qui suivent:

Section ministérielle: Cette sous-activité vise à s'assurer que la direction du Ministère reçoit, à tous les niveaux, les services de gestion, de planification et de contrôle que nécessite l'Administration des ressources à l'appui des programmes et des objectifs du Ministère et de ceux qui s'étendent à tout le gouvernement. Elle comprend les services de soutien du Ministère que sont la planification ministérielle, les finances, l'administration, la planification et l'élaboration des systèmes, les services scientifiques et les services de laboratoire. Ce secteur reçoit 61% des ressources totales de l'activité.

Administration du personnel: Cette sous-activité permet de fournir à la direction du Ministère, à tous les niveaux, les services de personnel nécessaires à l'administration efficace des ressources humaines du Ministère. Ce secteur représente environ 24% des ressources totales de l'activité.

Vérification et évaluation: Cette sous-activité est responsable des vérifications et des évaluations indépendantes des programmes et des opérations du Ministère. Elle absorbe environ 7% des ressources totales de l'activité.

Communications: Grâce aux activités des Communications, les personnes qui sont touchées par les lois appliquées par Douanes et Accises reçoivent des renseignements qui leur permettent de s'y conformer. Cette sous-activité a aussi pour responsabilité de renforcer et de maintenir les communications ministérielles. Ce secteur représente 3% des ressources totales de l'activité.

Haute direction: Cette sous-activité réunit le Contentieux, les Affaires internes, les Affaires ministérielles et internationales, le Cabinet du Sous-ministre et une partie du Cabinet du Ministre. Elle absorbe environ 5% des ressources totales de l'activité.

Sommaire des ressources

L'activité Administration ministérielle représente environ 14% des dépenses et 8% des années-personnes du Ministère. Ces ressources sont indiquées au tableau 23.

Initiatives du Ministère touchant l'activité Douanes: Un certain nombre d'initiatives continueront d'influencer l'activité Douanes. Chacune de ces initiatives aura des repercussions sur la manière dont les Douanes gèrent secteurs d'activités afin d'atteindre leurs objectifs. Le tableau 22 donne résumé des initiatives et des objectifs particuliers pour 1988-1989.

Tableau 22: Résumé des Initiatives des Douanes

INITIATIVES	OBJETIFS PARTICULIERS ET RESSOURCES POUR 1989-1990	RÉSULTATS GÉNÉRAUX
-------------	--	--------------------

Accord sur le Libre-échange entre le Canada et les États-Unis

Poursuite de l'application des aspects douaniers de l'Accord entre en vigueur le 1er janvier 1989

Poursuite de la formation du personnel et de la diffusion de l'information publique

Évaluation postérieure à la mise en oeuvre

Ressources: 75 a-p et 6,2 millions de dollars

Date d'achèvement: 1999

Système d'alarme et de sécurité personnelle

Cette initiative est en train d'être élaborée par l'Administration ministérielle bien que son impact se fera surtout sentir dans l'activité Douanes.

Trois mesures de réduction toucheront directement les Douanes en 1989-1990.

Réduction totale: 85 a-p

Examen des ressources: poursuite de l'élimination de certaines activités à faible priorité à l'Administration centrale et dans les régions.

Satise des données: poursuite de cette initiative par une réduction de l'entrée des données, la mise sur pied d'un système automatisé d'indexation et de contrôle des documents et l'amélioration de la productivité.

Code des marchandises: des économies sont à prévoir en raison de la rationalisation découlant du Système harmonisé.

Tableau 21b: Statistiques sur le rendement
- Interprétation de la politique et appels

Principaux extraits	Budget des dépenses			Pourcentage des décisions	
	1989-1990	1988-1989	Réel	du Sous-ministre*	
• Accepté	94	94	94,4	• Maintenu par un tribunal extérieur	3,6
	4	4			
	2	2	2	• Annulé par un tribunal extérieur	

* Comprend les décisions dont il peut être appelé à un organisme extérieur lorsque la décision du SM ne correspond pas complètement aux affirmations de l'appelant.

En plus des mesures actuelles de rendement pour ces activités qui se présentent à une analyse quantitative telle qu'indiquée au tableau 21a et 21b, la sous-activité interprétation de la politique et appels a mis sur pied d'autres mécanismes visant à fournir à l'importateur et/ou au producteur les renseignements nécessaires pour évaluer le droit, le classement tarifaire et le degré d'engagement tarifaire, les mesures de saisies, et les cas où l'on soupçonne qu'il y a dumping et subventionnement préjudiciables. Ces mécanismes conçus pour mieux répondre aux besoins de la clientèle du Ministère comprennent la publication et la distribution de: Index hebdomadaire des articles assujettis à la LMSI; la brochure LMSI, les brochures sur le droit des valeurs; le Rapport annuel sur le programme de la machinerie. Une troussé détaillée est aussi disponible pour les producteurs canadiens: on y retrouve les renseignements nécessaires pour documenter de façon appropriée une plainte anti dumping (marchandises sous-évaluée) et compensatrice.

Cette sous-activité continue à réviser et évaluer ses publications, séminaires, et autres activités d'information afin de les rendre le plus efficaces et pertinents possible, et ainsi continue à élaborer et entretenir des relations avec les secteurs de l'industrie et les associations. D'autres activités visant à améliorer le niveau de service envers la clientèle du Ministère et, de cette façon assurer la protection de l'industrie canadienne contre la concurrence déloyable et préjudiciable, comprennent l'introduction en septembre 1987 de limites de temps pour de nouvelles enquêtes de valeurs normales, de prix d'exportation, ou des subventions sous la LMSI et l'instauration d'un processus de révision des saisies non-interférées sur les marchandises que l'on soupçonne d'avoir été importées illégalement au Canada. Ce processus assurera que la loi est appliquée de façon uniforme, équitable, et juste ont été aussi entreprises pour simplifier le processus de plainte anti dumping ou compensatrice.

en oeuvre de l'Accord sur le libre-échange. Les extrants par année-personne devraient diminuer temporairement pendant que les agents des douanes se familiariseront avec l'interprétation et l'application de l'Accord. Tant les volumes que les extrants par année-personne de la cotisation tarifaire et les appels devraient demeurer stables.

Les volumes et l'efficacité des décisions arbitrales concernant les saisies (c.-à-d. les décisions du Ministère consécutives aux appels interjetés à l'égard des saisies) demeureront stables en 1989-1990 comparativement aux exercices antérieurs.

Les résultats des mesures prises par les importateurs après les décisions définitives du Ministère concernant les appels donnent un aperçu de l'efficacité de cette sous-activité. Seulement 6% de toutes les décisions dont il peut être appelé à un organisme extérieur font l'objet d'un tel appel. Parmi ce nombre, au moins 67% des décisions du Ministère sont maintenues.

Tableau 21a: Statistiques sur le rendement
- Interprétation de la politique et appels

Principaux extrants	Budget des dépenses	1989-1990	1988-1989	Réel
			Prévu	1987-1988
Volume Extrants	Volume Extrants	Volume Extrants	Volume Extrants	Volume Extrants
par A-P	par A-P	par A-P	par A-P	par A-P

Interprétation de la politique LMSI	317	8	291	8	272	7
Interprétation de la politique de classe-ment tarifaire	11 193	311	9 969	392	10 642	429
Appels des décisions tarifaires et des cotisations	7 288	173	7 324	171	7 151	172
Décisions arbitrales concernant les saisies	2 800	82	3 000	88	2 745	83

par le Ministère le 1er janvier 1988 du Système des Douanes pour le secteur commercial (SDSC) a changé considérablement les fonctions quotidiennes de cette sous-activité. Le SDSC donne aux Douanes le soutien automatisé nécessaire pour appliquer efficacement le nouveau Tarif des douanes (C.-d.-d. Le système harmonisé qui est maintenant la nomenclature internationale pour le classement des marchandises aux fins des douanes et des échanges). De plus, le nouveau système a simplifié les opérations commerciales des Douanes réduisant ainsi le fardeau administratif du secteur privé tout en améliorant l'impact du SDSC sur ses opérations, le Ministère ne dispose pas pour le rendement de cette sous-activité de renseignements qui pourraient être inclus dans la partie III. Les systèmes sont en train d'être rajustés afin de prévoir l'inclusion de renseignements sur son rendement dans les plans de dépenses à l'avenir.

Interprétation de la politique et appels: Ce sous-élément est chargé des tâches spécialisées que sont l'examen du travail d'appréciation préliminaire des employés en première ligne et l'application des dispositions législatives accordant une exonération tarifaire. Il s'occupe aussi de décisions, d'appels et de cas où il y a soupçon de fraude ou de subventions préjudiciables. Les statistiques sur le rendement de l'interprétation de la politique et appels figurent aux tableaux 21a et 22b. Les indices du rendement de cette sous-activité ont changé depuis les exercices antérieurs. La Loi sur les mesures spéciales d'importation (LMSI) sert de fondement juridique au programme de droits antidumping et de droits compensateurs du Ministère. Les interprétations de la politique LMSI ont fluctué quelque peu pendant la période du rapport et, pour 1989-1990, il est prévu qu'elles connaîtront leur plus bas niveau en trois exercices. Les interprétations LMSI par année-personne diminueront en 1989-1990 comparativement aux exercices antérieurs à cause des ressources que nécessiteront les nouvelles enquêtes exigées par l'Accord sur le libre-échange et mettant en cause des entreprises américaines. La légère instabilité des indices LMSI ne fait pas problème car, étant donné le petit nombre de ressources en question, ils tendent à être facilement faussés par des facteurs comme le roulement du personnel et les changements législatifs.

Le Tarif des douanes est la loi fiscale qui régit l'importation des marchandises. Il établit les taux de droit, les articles passibles de une diminution de 20% des extrants par année-personne est à prévoir en 1989-1990 pour les interprétations de la politique de classement tarifaire. Ces projections reposent sur l'inclusion des nouvelles activités relatives aux "règles d'origine", qui ont été introduites par suite de la mise en

délibérément ou par inadvertance, ne respectent pas les lois qu'appliquent
Douanes et Accise) a diminué sensiblement en 1987-1988 comparativement aux
exercices antérieurs. Cette baisse est artificielle en ce qu'elle résulte
d'un remaniement de la définition d'une mesure d'exécution dans le but
d'exclure les mesures donnant lieu à un renvoi à d'autres organismes de
l'Etat.

Tableau 20a: Statistiques sur le rendement

Opérations des bureaux - Secteurs commerciaux		
Principaux extrants	Budget des dépenses	
	1989-1990	
	Prévu	Réel
	1988-1989	1987-1988

Volume Extrants Volume Extrants Volume Extrants
(000) par A.-P. (000) par A.-P. (000) par A.-P.

Documents commerciaux traités	Documents postaux	Documents postaux	Documents postaux	Documents postaux	Documents postaux
42 600	20 285	40 000	18 605	--	--
996	2 912	930	2 659	846	2 420
436	---	428	---	420	---
Deuxième examen (expéditions commerciales)					

Tableau 20b: Statistiques sur le rendement

Opérations des bureaux - Secteur commercial		
Principaux extrants	Réel	Réel
	1987-1988	1986-1987
	Réel	Réel
	1985-1986	1984-1985

Nombre de mesures d'exécution (expéditions commerciales)

12 284 19 030 18 2

Appréciation et rajustements: La sous-activité Appréciation et rajustement assure la bonne application des droits et des taxes aux marchandises importées. Des mesures de perception et de remboursement sont prises au besoin. En outre, cette sous-activité voit à ce que des statistiques exactes sur les courants des échanges soient fournies afin de protéger l'industrie canadienne et de cerner les occasions de commercer. La mise en oeuvre

Tableau 19b: Statistiques sur le rendement
- Opérations des bureaux - Voyageurs

Principaux extrants	Réel	Réel	Réel
1987-1988	1986-1987	1985-1986	
Nombre de mesures	77 477	68 399	82 808
d'exécution			
Rapport entre les			
mesures d'exécution			
et les renvois au			
deuxième examen des			
Douanes	1,8	1,6	1,8

Opérations des bureaux - Secteur commercial: La composante Secteur commercial de la sous-activité Opérations des bureaux traite et impose toutes les marchandises et tous les moyens de transport passant à la douane afin que seuls les articles et les véhicules admissibles soient autorisés à poursuivre leur chemin. Les renseignements sur cette composante figurent aux tableaux 20a et 20b.

Dans les parties III antérieures, il était signalé que les "déclarations commerciales" constituaient le principal extrant des opérations commerciales. À compter de 1988-1989, un nouvel indice, les "documents commerciaux traités" qui englobe les documents de contrôle du fret, les documents de manutention et les documents de déclaration en détail remplacera les déclarations commerciales. Le nouvel indice est un reflet plus fidèle du travail de trois grandes fonctions des activités commerciales des Douanes. La forte variation des extrants par année-personne entre 1987-1988 et 1988-1989 est le résultat d'une nouvelle définition de l'extrant de la composante Secteur commercial.

Les marchandises entrant au pays par le courrier représentent une charge de travail particulière pour les opérations commerciales des Douanes. À mesure que sont reçues les déclarations d'envoi postal, une documentation leur est annexée pour informer les importateurs de leurs obligations en vertu de la loi. La quantité réelle de documents postaux délivrés en 1987-1988 ainsi que celle des documents postaux connexes délivrés par année-personne étaient conformes aux prévisions pour 1987-1988. Il est prévu que les documents postaux délivrés augmenteront d'environ 7,5% par exercice, alors que les documents postaux délivrés par année-personne devraient s'accroître de 9,5% par exercice.

Le nombre de deuxième examens des expéditions commerciales demeurera stable pendant la période du rapport. Le nombre signalé de mesures d'exécution à la composante Secteur commercial (lorsque des entreprises commerciales,

Opérations des bureaux - Voyageurs: La composante Voyageurs de la sous-activité Opérations des bureaux voit à l'accomplissement des formalités, l'imposition des droits et des taxes qui s'appliquent à toutes les personnes passant par la douane afin que seules les personnes admissibles soient autorisées à entrer au Canada ou à en sortir. Douanes et Accise exerce des activités de tri préliminaire pour un certain nombre de ministères et organismes comme l'Immigration et l'Agriculture. Les renseignements sur rendement de la composante Voyageurs figurent aux tableaux 19a et 19b.

Pour le troisième exercice de suite, Douanes et Accise a vu à l'accomplissement des formalités par un nombre record de voyageurs. Cette tendance hausse se poursuit à un rythme moyen de 5% par exercice. Le volume réel 1987-1988, 95 millions de voyageurs, a confirmé les prévisions. Cette tendance, c'est-à-dire celle qui consiste à enregistrer un nombre record de voyageurs à chaque exercice, est attribuable à certains facteurs précis, notamment un accroissement du tourisme et la valeur du dollar canadien. chiffré réel des voyageurs auxquels on a fait accomplir les formalités douanières par niveau d'années-personnes en 1987-1988 correspond aux prévisions et devrait augmenter d'environ 1% en 1988-1989 et 1989-1990. est à prévoir qu'environ 4% des voyageurs seront renvoyés à un deuxième examen plus détaillé.

Les mesures d'exécution découlent de la détection de circonstances où des voyageurs, délibérément ou par inadvertance, ne respectent pas les lois qu'applique Douanes et Accise. Bien que le nombre des mesures d'exécution ait fluctué au cours des trois derniers exercices (1985-1986 à 1987-1988) rapport entre les "mesures d'exécution et les renvois au deuxième examen Douanes" est demeuré relativement stable par suite de la concentration du Ministère sur les voyageurs à risque élevé. Le maintien d'une sélection nuancée des voyageurs à renvoyer au deuxième examen devrait réduire à l'avenir le nombre de tels examens (en pourcentage) et accroître celui de mesures d'exécution prises à leur issue.

Tableau 19a: Statistiques sur le rendement

- Opérations des bureaux - Voyageurs

Principaux extraits	Budget des dépenses	Prévu	Réel
	1989-1990	1988-1989	1987-1988
Voyageurs traités par	102 000 000	99 000 000	95 196 42
a-p	43 720	43 516	42
Voyageurs renvoyés au deuxième examen des Douanes	40 800 000	4 158 000	4 222
%	4	4 2	4

41 (Douanes)

Tableau 18: Réventail des résultats du programme de l'activité Douanes

[illegible]

avantages pour les clients et les résultats du programme. Cet éventail, qui illustre comment les opérations quotidiennes de l'activité Douanes se traduisent par des résultats de programme à l'appui de l'objectif des Douanes, figure au tableau 18. C'est la réalisation des résultats à tout point dans l'éventail qui indique le rendement de l'activité Douanes.

Le niveau des résultats visés ou atteints dans chaque secteur de l'activité Douanes dépendra des changements subis par un certain nombre de facteurs interdépendants (et parfois en concurrence), notamment les volumes de la charge de travail et la complexité des tâches, le nombre de bureaux de douane, les heures de service, les priorités gouvernementales et ministérielles, les exigences des organismes centraux, le mode de transport, le pays d'origine, les ententes interministérielles, les modifications apportées aux lois, la conjoncture économique, les priorités et les besoins du secteur privé et les conditions contextuelles ou géographiques.

Tableau 17: Résultats financiers en 1987-1988

Les prévisions de dépenses de l'activité Douanes pour 1989-1990 se décomposent comme suit: 89% de frais de personnel, 9% de d'autres coûts de fonctionnement et 2% de coûts en capital. Le budget principal de 1989-1990 est inférieur aux dépenses prévues pour 1988-1989 en raison des coûts extraordinaires qu'ont entraînées en 1988-1989 la mise en oeuvre de l'Accord sur le libre-échange et du Système des Douanes pour le secteur commercial ainsi que l'achèvement de projets majeurs en immobilisation.

1987-1988			
(en milliers de dollars)			
Budget	Réel	principal	Différence
<hr/>			
Opérations des bureaux	202 886	196 300	6 586
Appréciation et rajustements dans les régions			
Interprétation de la politique et appels	40 448	42 182	(1 734)
Elaboration des programmes et mise à jour des systèmes	16 328	17 539	(1 211)
Gestion et soutien des programmes	21 406	25 589	(4 183)
	53 730	41 186	12 544
	334 798	322 796	12 002
<hr/>			
Recettes en 1987-1988			
<hr/>			
7 203 037			

Explication de la différence: Les dépenses réelles de 1987-1988 ont été de 12 millions de dollars (3,7%) supérieures au Budget des dépenses principal. La somme de 12 millions est un chiffre net qui comprend ce qui suit:

- Stratégie nationale antidrogue (Budget supplémental)
- Système des Douanes pour le secteur commercial
- Coût relié au personnel
- Remise à 1988-1989 du projet de construction en immobilisation de Fraser, C.B.
- Transferts entre activités en réponse aux priorités du Ministère

Données sur le rendement et justification des ressources

Les résultats de l'activité Douanes peuvent être considérés comme un éventail d'éléments solidaires qui sont les extrants opérationnels, les

interprétation équitable et réceptive de la loi tout en utilisant de façon productive les ressources opérationnelles connexes. Au besoin, des dispositions législatives et des règlements connexes contribuant à la mise en oeuvre équitable et sensibilisée de la loi et à l'utilisation productive des ressources opérationnelles sont élaborés et tenus à jour pour être appliqués dans les sous-activités opérationnelles de l'activité Douanes. Les activités dans ce secteur assurent le règlement des différends soulevés par l'interprétation de la loi de façon rapide et objective. Cette sous-activité utilise environ 5% des ressources totales de l'activité.

Elaboration des programmes et mise à jour des systèmes : Cette sous-activité voit à ce qu'une politique, des procédures et des systèmes de prestation contribuant à l'application équitable et sensibilisée de la loi et à l'utilisation productive des ressources opérationnelles connexes soient élaborés au besoin et tenus à jour pour être appliqués dans les domaines opérationnels de l'activité Douanes. Ce secteur absorbe environ 3% des ressources totales de l'activité.

Gestion et soutien des programmes : Cette sous-activité vise à faire en sorte qu'une orientation à la gestion, des services de planification et des services administratifs centraux soient fournis à toutes les composantes de l'activité Douanes. Cette sous-activité représente environ 19% des ressources totales de l'activité.

Sommaire des ressources

'activité Douanes comprend 7 212 années-personnes et 339,7 million de dollars et représente environ 74% des années-personnes et 68% des dépenses du Ministère.

Tableau 16: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses									
Prévu									
Réal									
1988-1989									
1987-1988									
(en milliers de dollars)									
1989-1990									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									
A.-P.									

Objectif

L'objectif de l'activité Douanes est d'appliquer la Loi sur les douanes, le Tarif des douanes, la Loi sur les mesures spéciales d'importation et les autres lois et règlements pertinents, et ainsi:

- contrôler pour la protection de l'industrie et de la société canadiennes la circulation des personnes, des marchandises et des moyens de transport qui entrent au Canada ou qui en sortent; et

- protéger l'industrie canadienne contre tout préjudice réel ou éventuel que peuvent causer l'importation effective ou envisagée de marchandises sous-évaluées ou subventionnées ainsi que d'autres genres de concurrence étrangère déloyale.

Description

L'activité Douanes compte cinq secteurs opérationnels ou sous-activités qui sont décrits ci-après.

Opérations des bureaux: Cette sous-activité permet de veiller au

traitement et à l'évaluation de toutes les personnes, toutes les marchandises et tous les moyens de transport qui passent à la douane afin de s'assurer que seuls les personnes, les marchandises et les

moyens de transport admissibles entrent au Canada ou en sortent. Elle permet aussi de s'assurer que toutes les marchandises soumises au

contrôle des Douanes sont classées et que les recettes qui reviennent au gouvernement sont calculées et perçues. Cette sous-activité utilise 59% des ressources totales de l'activité.

Appréciation et rajustements dans les régions: Cette sous-activité vise

à s'assurer que toutes les demandes de renseignements au sujet de

l'importation de marchandises reçoivent une réponse. Il y a examen; après l'importation, des transactions douanières effectuées afin de

vérifier si les lois et les règlements connexes ont été observés et tous les appels ont été traités au niveau régional. De plus, toutes les

demandes de drawback, de remboursement et de remise sont examinées; les demandes admissibles sont approuvées et les sommes demandées sont

remboursées. Les cas où l'on soupçonne qu'il y a eu inobservation des lois et règlements font l'objet d'une enquête et sont réglés. Cette

sous-activité représente environ 14% des ressources totales de

Interprétation de la politique et appels: Ce secteur diffuse les

décisions, la politique administrative et les principes directeurs concernant la valeur en douane, le classement tarifaire et le dégrèvement

tarifaire, les mesures de saisie et les cas où l'on soupçonne qu'il y a dumping et subventionnement préjudiciables afin de donner au public une

Initiatives du Ministère touchant l'activité Accise: Trois initiatives influeront sur l'attribution de l'Accise et auront des répercussions sur les ressources disponibles en 1988-89 et ultérieurement. Le tableau 15 en présente un résumé.

Tableau 15: Résumé des initiatives de l'Accise

INITIATIVES	OBJETIFS PARTICULIERS ET RESSOURCES POUR 1989-1990	RÉSULTATS GÉNÉRAUX
<p>Réduction de la taxe de vente sur l'essence et le carburant diesel</p> <p>Réduction de 4 cents le litre sur le carburant diesel et 5 cents le litre sur l'essence accordés aux pêcheurs, exploitants forestiers, chasseurs, piégeurs et exploitants miniers pour des activités commerciales hors des grandes routes. Réduction de 7,5 cents le litre sur le carburant diesel et de 8,5 cents le litre sur l'essence offerte aux agriculteurs.</p>	<p>Traitement des demandes de rétourne</p>	<p>Réduction de 4 cents le litre sur le carburant diesel et 5 cents le litre sur l'essence accordés aux pêcheurs, exploitants forestiers, chasseurs, piégeurs et exploitants miniers pour des activités commerciales hors des grandes routes. Réduction de 7,5 cents le litre sur le carburant diesel et de 8,5 cents le litre sur l'essence offerte aux agriculteurs.</p> <p>Date d'achèvement: 31 décembre 1989</p>

<p>Mesures de réduction des années-personnes</p> <p>Une mesure de réduction touchera l'Accise en 1989-1990.</p> <p>Étude des ressources: éliminer certaines activités secondaires à l'Administration centrale et dans les régions.</p> <p>Réduction totale: 7 a-p</p>	<p>Élaborer un système automatisé</p> <p>Ressources: 30 a-p et 5,3 millions de dollars</p> <p>Date d'achèvement: Juin 1989</p> <p>Coût total: 21 millions de dollars</p>	<p>Système commercial de l'Accise (Phase I)</p> <p>Élaborer un système automatisé</p> <p>Mise au point de cinq fonctions importantes du système</p> <p>Date d'achèvement: Juin 1989</p> <p>Coût total: 21 millions de dollars</p>
---	--	---

Le tableau 13 indique pour trois sous-activités le volume de travail réel au cours de la période allant de 1985-1986 à 1987-1988 et les prévisions pour 1991-1992. Le tableau 14 établit le lien entre la charge de travail et les années-personnes.

Tableau 14: Extraits par année-personne

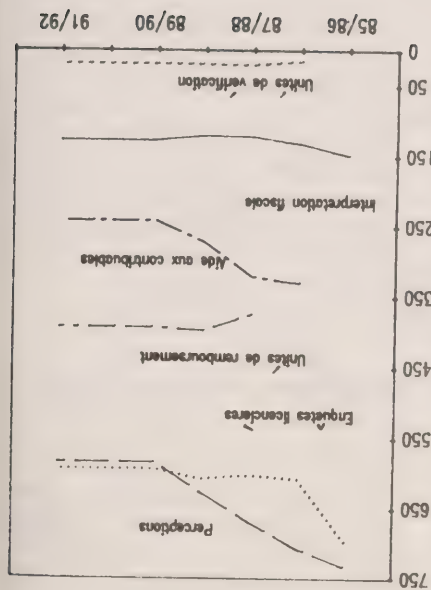


Tableau 13: Charge de travail

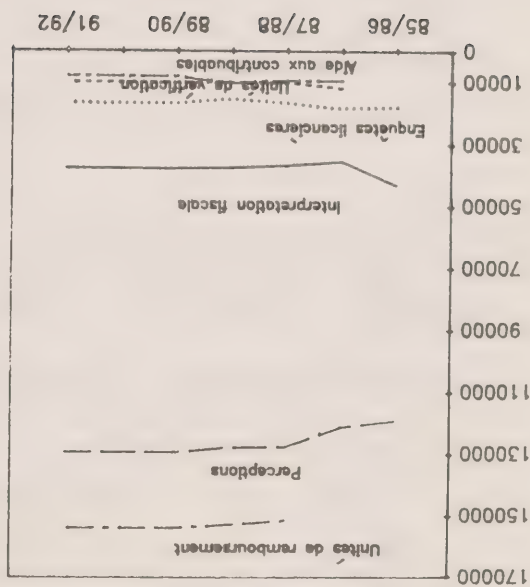


Tableau 12(a) : Données sur la charge de travail - Vérification et exécution

Budget des dépenses	Prévu	Réel
1989-1990	1988-1989	1987-1988
Volume Extrants	Volume Extrants	Volume Extrants
par A-P	par A-P	par A-P
Unités de vérification	19	21
termiées	10 098	9 985
demandes de rembourse-	393	376
ment traitées	154 000	151 747

Tableau 12(b) : Données sur le rendement - Vérification et exécution

1987-1988	1986-1987	1985-1986
Réel	Réel	Réel
Pourcentage de comptes ordinaires vérifiés		
3,34	4,8	5,1
Modification de taxe par vérification courante		
58,388	48 771	43 953
termiée		
Modification de taxe par jour de vérification		
pour les vérifications courantes	4 606	3 924
		3 483

Appels : Un système d'appels est en place afin de fournir aux payeurs de taxe la possibilité de résoudre équitablement leurs appels concernant les décisions rendus sur leurs contestations ou leurs remboursements. Ce processus permet au client et au Ministère la résolution de leur désaccord concernant les taxes dues avant de référer le tout en cour de justice si nécessaire.

Tableau 11(b): Données sur le rendement - Perception des recettes

	1987-1988	1986-1987	1985-1987
Créances irrécouvrables comme			
% du total des recettes			
annuelles			
Comptes débiteurs redressés	0,054	0,069	0,058
comme % du total des			
recettes	0,19	0,19	0,19
Nombre de comptes débiteurs			
en souffrance	9 471	7 525	6 900

Nota: "Comptes débiteurs redressés" est égal au nombre de comptes débiteur en souffrance moins les chèques antidatés, les chèques sans fond, les cas litigieux de vérification, les comptes insolvables et les cas faisant l'objet de poursuite ou impossible à recouvrer.

Vérification et exécution: Les tableaux 12(a) et 12(b) présentent les données concernant la charge de travail et le rendement dans le secteur Vérification et exécution. Le tableau 12(b) indique le pourcentage des comptes vérifiés et le supplément de recettes fiscales attribuable aux activités de vérification. Certains des indicateurs de rendement ne figuraient pas dans les plans de dépenses antérieures.

Le nombre d'unités de vérification terminées en 1987-1988 a été de 15,4% inférieur aux prévisions mais les extrants correspondants par année-personne sont essentiellement ceux qui avaient été prévus. C'est à cause de l'adoption d'une stratégie de vérification en fonction des résultats que le nombre des unités de vérification terminées est inférieur à ce qu'il est habituellement. En vertu de cette stratégie, une importance plus grande est accordée aux vérifications à risque élevé qui assurent un plus grand rendement. C'est pourquoi les vérifications de longue durée sont plus nombreuses comme le montre le pourcentage de comptes vérifiés qui est de 3,4% contre 4,79 % l'an dernier. Bien que le nombre des unités de vérification terminées soit inférieur au nombre prévu, la moyenne réelle des modifications de taxe par jour de vérification est au moins de 17% supérieure à celle de 1986-1987. Le volume des unités de remboursement terminées en 1987-1988 a été de 7% inférieur aux prévisions, mais ce volume a dépassé de 2% celui enregistré en 1986-1987. La méthode de calcul des extrants par année-personne qui a été utilisée pour les remboursements n'est pas celle des plans de dépenses antérieures. La nouvelle méthode de répartition des frais généraux et des coûts indirects donne une idée plus juste du coût véritable des opérations de remboursement.

Le maintien d'un programme d'aide aux contribuables par lequel les nouveaux titulaires de licence de même que les contribuables qui n'ont pas été vérifiés récemment sont contactés dans le but de leur fournir de l'information et de l'aide en rapport à leurs opérations.

Perception des recettes: Les tableaux 11(a) et 11(b) présentent les données sur la charge de travail et le rendement dans le secteur Perception des recettes. Les données du tableau 11(b) sur le rendement portent sur des comptes débiteurs qui ne figurent pas dans les plans de dépenses antérieures.

Le nombre des cas de perception terminés en 1987-1988 dépasse de 5,6% les prévisions. Cette augmentation dans le volume de travail est directement attribuable au projet de loi C-80 qui accorde aux titulaires de licence un délai de 90 jours pour présenter un appel concernant les cotisations. On s'attend à ce que ce volume se maintienne au cours des années 1988-1989 et 1989-1990.

Les extrants par année-personne en 1987-1988 sont conformes aux prévisions. La baisse enregistrée en 1988-1989 dans les extrants par année-personne est attribuable à un surcroît de travail dans la comptabilisation des recettes par suite de l'adoption des dispositions du projet de loi C-117 concernant l'accélération des paiements. Les extrants par année-personne sont calculés d'après le total des années-personnes consacrées à la sous-activité Perception des recettes et tiennent compte par conséquent des ressources consacrées aux opérations de comptabilisation des recettes, même si celles-ci ne sont pas productrices de "cas de perception terminés". L'augmentation dans les extrants par année-personne en 1989-1990 reflète les gains de productivité découlant de l'expérience acquise dans l'application des dispositions du projet de loi C-117 et l'impact du système commercial de l'Accise.

Par ailleurs, l'augmentation dans le nombre et la valeur des comptes débiteurs en souffrance est attribuable à une conjoncture économique favorable et aux répercussions du projet de loi C-80. Toutefois, comme pourcentage de l'ensemble des comptes et des recettes, les niveaux enregistrés ne sont pas vraiment des augmentations.

Tableau 11(a): Données sur la charge de travail - Perception des recettes

Budget des dépenses	Prévu	Volume Extrants par A-P	Volume Extrants par A-P	Cas de perception terminés	
				129 513	628
1989-1990	1988-1989	Volume Extrants par A-P	Volume Extrants par A-P	128 000	584
				127 822	743
Réel					

Tableau 10: Données sur le rendement - Interprétation fiscale

Budget des dépenses	Prévue	Réel
1989-1990	1988-1989	1987-1988
Volume Extrants	Volume Extrants	Volume Extrants
par A-P	par A-P	par A-P
Cas d'interprétation fiscale terminées	38 000	128
Enquêtes sur les licences terminées	17 000	603
Cas du Programme d'aide aux contri-	8 000	321
buables terminées	242	
	10 297	
	272	
	9 313	

En plus des mesures de performance mises en place pour les tâches, lesquelles sont assujettis à une analyse quantifiable telle qu'indiquée au tableau 10, nous avons également un nombre de mécanismes destinés à la facilitation dans la sous-activité de l'interprétation fiscale. Un système automatisé comprenant comme données de base les décisions sur la fiscalité; et connu sous le titre de "Système d'information sur les décisions de l'Accise" (SIDA), est maintenue et mis à la disponibilité du public afin de lui assurer un accès uniforme à l'information concernant l'application de la loi.

Cette sous-activité dirige d'autres mécanismes afin de fournir aux contribuables l'information nécessaire concernant leurs droits et leurs obligations. Ces mécanismes élaborés pour mieux servir la clientèle du Ministère, sont les suivants:

- La publication et distribution régulière des "Nouvelles de l'Accise". Cette publication explique clairement et de façon concise les nouvelles politiques et leur modification. Toutes les informations techniques y sont traitées. Elles soulignent les changements importants et guident les contribuables à des sources d'information additionnelles;

- La procuration d'un programme d'information compréhensive incorporant une série de mémorandums permanents sur des sujets d'intérêt général et la publication de matériel spécialisé tel que le Guide de l'Accise sur les petites entreprises et divers communiqués sur les taxes d'accises;
- La distribution sous la forme d'une trousse d'information de base, nécessaire à tous les contribuables qui deviennent détenteur d'une licence pour la première fois; etc.

Chaque secteur de l'activité Accise est essentiel dans un régime fiscal reposant sur l'observation volontaire de la loi. Le niveau des résultats recherchés ou atteints dans chaque secteur variera selon les changements qu'ils subissent un certain nombre de facteurs interdépendants comme la charge de travail, la complexité des tâches, le nombre de clients de l'Accise titulaires de licence, demandeurs de remboursements, etc.), les modifications aux lois ou à la politique, les priorités gouvernementales et la conjoncture commerciale et économique.

La charge de travail de l'Accise dépend surtout du nombre des titulaires de licence et ce nombre peut varier sous l'influence de facteurs tels que la croissance normale du secteur manufacturier, la révision de lois existantes, l'adoption de nouvelles lois ou les dispositions du budget fédéral. L'Accise prévoit, selon la tendance qui se dessine, que le nombre des titulaires de licence augmentera régulièrement de 5% par année au cours des cinq prochaines années.

Ces renseignements sur le rendement sont fournis pour les quatre sous-activités génératrices du plus grand nombre d'extrants dans l'activité Accise, c'est-à-dire l'interprétation fiscale, perception des recettes, vérification et exécution et appels. Ces secteurs réunis représentent environ 85% de l'ensemble des ressources de l'Accise.

Interprétation fiscale: Le tableau 10 présente des renseignements sur le rendement de l'activité interprétation fiscale. Deux nouveaux secteurs qui n'apparaissent pas dans les plans de dépenses antérieurs font maintenant partie de cette sous-activité. Il s'agit des activités du Programme d'aide aux contribuables qui ont pour but de fournir aux titulaires de licence les renseignements précis dont ils ont besoin pour s'acquitter de leurs obligations en vertu des lois et règlements sur l'Accise et des activités d'enquête qui ont pour but d'assurer le respect des lois et règlements de l'Accise concernant l'octroi des licences et des permis.

Le nombre des cas d'interprétation fiscale terminés et des extrants par année-personne en 1987-1988 sont conformes aux prévisions. Au cours de l'année financière 1987-1988, le nombre des cas d'interprétation fiscale terminés a été de 4,4% supérieur à ce qu'il avait été en 1986-1987. La charge de travail dans cette activité est directement liée au nombre des titulaires de licence et ce nombre a augmenté d'environ 4 600 en 1987-1988. De faibles augmentations de la charge de travail sont prévues pour les années 1988-1989 (2%) et 1989-1990 (1%). La diminution enregistrée dans le nombre de cas du Programme d'aide aux contribuables terminés en 1989-1990 est attribuable à une redéfinition de ce genre de cas. Les prévisions pour les unités terminées dans le secteur des enquêtes concernant les licences ont été établies d'après les tendances actuelles.

Tableau 9: Vue d'ensemble du rendement de l'activité Accise

EXTRANTS OPÉRATIONNELS	AVANTAGES (POUR LES CLIENTS)	RÉSULTATS DU PROGRAMME
Interprétation fiscale	(Titulaires de licences de Octroi de licences aux contribuables (l'Accise) conformément à la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Cas d'interprétation fiscale	(Titulaires de licences de Octroi de licences aux contribuables (l'Accise) conformément à la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Cas de perception	(Titulaires de licences de Octroi de licences aux contribuables (l'Accise) conformément à la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Report des écritures concernant les déclarations manuelles, les cotisations, les amendes, les intérêts et les crédits portés aux comptes débiteurs	(Titulaires de licences de Octroi de licences aux contribuables (l'Accise) conformément à la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Redressements des comptes débiteurs	(Titulaires de licences de Octroi de licences aux contribuables (l'Accise) conformément à la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Unités de vérification ternaires	(Gouvernement et titulaires de licence)	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Cotisations établies et crédits accordés	(Gouvernement et titulaires de licence)	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Enquêtes spéciales sur les cas suspects	(Gouvernement et titulaires de licence)	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Enquêtes sur les coefficients de la taxe et valeur de ces coefficients	(Titulaires de licence) Communication à ces titulaires des renseignements dont ils ont besoin pour se conformer volontairement aux exigences de la loi.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Surveillance des droits et vérifications post fonctionnelles	(Titulaires de licence) Juste remboursement des droits et des taxes (Titulaires de licence) Juste et corrigés.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Demandes de remboursement	(Titulaires de licence) Juste et corrigés.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Appels	(Titulaires de licence) Les titulaires peuvent en appeler des décisions du Ministère concernant le classement, le statut fiscal ou la valeur des marchandises et ont confiance en l'intégrité, la justice et l'équité du système.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
Décisions rendues en réponse aux appels	(Titulaires de licence) Les titulaires peuvent en appeler des décisions du Ministère concernant le classement, le statut fiscal ou la valeur des marchandises et ont confiance en l'intégrité, la justice et l'équité du système.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.
28 (Douanes et Accise)	(Titulaires de licence) Les titulaires peuvent en appeler des décisions du Ministère concernant le classement, le statut fiscal ou la valeur des marchandises et ont confiance en l'intégrité, la justice et l'équité du système.	Régime fiscal fondé sur l'obligation de l'intégrité volontaire dont l'Intégrité Justice et l'Équité ne sont en doute par les titulaires de licence parce que ceux-ci ne bien informés.

Tableau 8: Résultats financiers en 1987-1988

en milliers de dollars)			1987-1988
Réels	Budget principal	Différence	
Interprétation fiscale	14 387	(1 008)	
Perception des recettes	8 035	(1 210)	
Exécution et exécution	39 974	3 419	
Appels	515	208	
Politique et systèmes	3 730	6 344	
Gestion et soutien des programmes	8 179	(317)	
82 256	74 820	7 436	
Recettes en 1987-1988	18 187 243		

Application de la différence: Les dépenses réelles pour 1987-1988 ont été de 7,4 millions de dollars, soit de 10% supérieures aux niveaux prévus dans le budget des dépenses principal. Ce montant de 7,4 millions de dollars est un résultat net se décomposant principalement comme il suit:

Millions de dollars

- Budget des dépenses supplémentaire
- Loi sur le droit à l'exportation de produits de bois d'oeuvre
- Système commercial de l'Accise
- Fonds périmés de l'affectation pour dépenses en capital
- Sous-utilisation de l'affectation pur frais de personnel
- Ressources réaffectées en fonction des priorités du Ministère

Données sur le rendement et justification des ressources

Le rendement de l'activité Accise peut être envisagé comme un ensemble hiérarchique composé des extraits opérationnels, des avantages pour le client et des résultats du programme. Le tableau 9 présente une vue d'ensemble qui montre de quelle façon les opérations quotidiennes de l'activité Accise se traduisent en résultats répondant à l'objectif de l'activité. Ce sont les résultats obtenus à un niveau ou l'autre qui témoignent du rendement de l'activité Accise.

L'activité.

Politique et systèmes: Les activités dans ce secteur permettent de planifier, d'élaborer, d'évaluer et de mettre à jour les dispositions législatives, les règlements, les politiques, les procédures et les systèmes nécessaires à l'obtention des résultats qu'on attend du programme. Cette sous-activité absorbe 5% de l'ensemble des ressources de l'activité.

Sommaires des ressources

L'activité Accèle comprend 1 672 années-personnes, ce qui représente environ 17% de l'ensemble des années-personnes du Ministère et 17% de l'ensemble de l'activité. Le tableau 7 fournit des détails sur les ressources de

(en milliers de dollars)	
Budget des dépenses	1989-1990
Prévu	1988-1989
Réel	1987-1988

	\$	A.-P.	\$	A.-P.	\$	A.-P.	\$	A.-P.
Interprétation fiscale	14 993	296	15 671	313	13 379	306	172	877
Perception des recettes	8 163	206	9 013	219	6 825	172	877	12
Répartition et exécution Appels	47 791	924	47 562	909	43 393	877	12	49
Politique et systèmes	9 882	79	11 729	73	10 074	49	168	150
Gestion et soutien des programmes	7 943	150	9 598	170	7 862	168	150	1 584
	89 825	1 672	94 369	1 696	82 256	1 584	89 825	1 672

26 (Douanes et Accise)

A. Accise

Objectif

L'objectif de l'activité Accise est d'appliquer la Loi sur l'accise, la Loi sur la taxe d'accise et les autres lois pertinentes et d'assurer ainsi l'imposition, la perception et, le cas échéant, le remboursement au public des droits, des taxes et de tous les autres prélèvements d'une manière aussi économique que possible et de façon à nourrir la confiance du public en l'intégrité, l'efficacité et l'équité du procédé d'application de l'Accise.

Description

Lorsque sont appliquées la Loi sur l'accise, la Loi sur la taxe d'accise et les autres lois pertinentes, les efforts de la direction, au sein de l'activité Accise, sont axés sur six secteurs ou sous-activités.

Interprétation fiscale: Ce secteur d'activités permet de recenser les contribuables admissibles et de leur délivrer des licences. Les titulaires de licence, les demandeurs de remboursements et les autres membres du public directement visés par la loi reçoivent des renseignements et des interprétations concernant leurs droits et leurs obligations. Cette sous-activité reçoit 18% de l'ensemble des ressources de l'activité.

Perception des recettes: Ce secteur assure la perception, le dépôt et la déclaration des recettes provenant de titulaires de licence et se composant de remises volontaires, de taxes et de droits en retard et des amendes connexes. On recense également les contribuables en défaut ainsi que ceux qui négligent de produire les déclarations de taxe exigées et on leur donne des renseignements ainsi que l'occasion de respecter leurs obligations avant que des mesures de perception ne soient prises. Douze pour cent (12%) de l'ensemble des ressources de l'activité sont attribuées à la Perception des recettes.

Vérification et exécution: Ce secteur permet de relever et de corriger, grâce à une vérification sélective des titulaires de licence ainsi qu'à l'établissement de cotisations et de crédits, les paiements en trop et en moins des droits et des taxes qu'imposent la Loi sur l'accise et la Loi sur la taxe d'accise. Il fournit également des renseignements aux titulaires de licence pour les aider à se conformer volontairement aux exigences de la loi. Le bien-fondé des demandes de remboursement des taxes de vente et d'accise fédérales est examiné et des enquêtes spéciales sont effectuées pour confirmer les soupçons de fraude et régler les cas suspects. Cette sous-activité absorbe 55% de l'ensemble des ressources de l'activité.

Les cadres nécessaires à l'évaluation future d'un certain nombre d'initiatives ministérielles et interministérielles ont été établis au cours de l'année 1988-1989. Ceux-ci comprennent le Système des Douanes pour le secteur commercial, le Protocole d'entente entre le Ministère et le Conseil du Trésor et, en particulier, la nouvelle Loi sur les douanes dont une disposition prévoit le suivi parlementaire dans les cinq ans suivant son entrée en vigueur le 10 novembre 1986.

Une étude préparatoire à l'évaluation de la composante Arbitrage a pris fin en juillet 1988. Cette composante a essentiellement pour but d'assurer l'examen des saisies effectuées par les Douanes et la réponse aux appels formés contre de telles mesures et de garantir ainsi l'équité et l'uniformité dans l'interprétation et l'application des dispositions pénales de la loi. L'étude a permis de relever quatre questions qui devront faire l'objet d'une évaluation plus poussée:

- l'application et les répercussions des mécanismes en place pour l'imposition des peines;
- la pertinence et la valeur de la politique et des communications pour les agents d'exécution;
- la pertinence du soutien et des ressources attribuées au programme; et
- l'efficacité du mécanisme de révision actuel par rapport aux objectifs du programme.

L'étude d'évaluation a commencé en septembre 1988 et devrait se terminer en 1989-1990.

Le Projet d'amélioration des opérations postales a été entrepris en 1986-1987 en réponse aux conclusions d'une étude d'évaluation portant sur les déclarations des transporteurs. Les mesures prises par le Ministère comprennent la rationalisation des opérations postales des Douanes grâce à l'adoption d'un nouveau système de traitement des envois commerciaux et non-commerciaux, une réduction du nombre des centres de tri primaire, l'introduction de modifications à la loi visant à réduire la charge de travail et la mise en oeuvre du système automatisé de contrôle des comptes débiteurs et de l'inventaire. À la suite de ces initiatives, une étude d'évaluation de la mise en oeuvre du projet et des résultats obtenus a été effectuée au cours du second trimestre de 1988-1989. L'étude a conclu que le programme révisé a atteint un niveau d'efficacité de 93%. En plus, le taux de perception a excédé le niveau planifié de 95%. Le niveau d'exécution, mise en évidence par la réussite des deuxièmes tentatives est de 98%. Le nouveau système apporte de nombreux bénéfices aux usagers. Les avantages les plus mentionnés par le public sont le reçu opportun des biens, l'élimination du besoin de se présenter au Douanes, facilités de paiement et la convenance des procédures d'appel. On s'attend à ce que la haute direction termine son étude des recommandations et du plan d'action proposé pour leur application d'ici la fin de 1988-1989.

Douanes: La Direction des Douanes est chargée d'appliquer la Loi sur les douanes, le Tarif des douanes, la Loi sur les mesures spéciales d'importation et d'autres lois connexes et, par le fait même, de contrôler, pour la protection de l'industrie et de la société canadiennes, le mouvement des personnes, des marchandises et des moyens de transport qui entrent au pays qui en sortent. En appliquant ces dispositions législatives, les Douanes protègent aussi l'industrie canadienne contre tout préjudice réel ou éventuel causé par l'importation effective ou prévue de marchandises sous-évaluées ou subventionnées, ainsi que par d'autres genres de concurrence étrangère déloyale. Voici la description de trois études d'évaluation ou études préparatoires reliées aux activités de douanes.

(1) En 1987-1988 on a terminé une évaluation du programme des cotisations. Le programme est responsable à la fois de l'administration de la Loi sur les mesures spéciales d'importation (LMSI) et les dispositions concernant les dispositions relatives à l'établissement de la valeur de la loi sur les douanes. La loi sur les mesures spéciales d'importation vise à protéger les entreprises canadiennes contre la concurrence déloyale ou préjudiciable découlant de l'importation de marchandises sous-évaluées ou subventionnées. Les dispositions de la loi sont un élément fondamental du contrôle du Ministère sur la valeur des importations au Canada. Les nouvelles dispositions concernant l'établissement des valeurs ont été introduites le 1er janvier, 1985.

L'étude a conclu que dans son ensemble les activités d'enquête du Ministère protègent les producteurs canadiens. L'exécution de mesures concernant la sous-évaluation/subvention par le Ministère atteint des niveaux acceptables et l'observation volontaire, malgré les difficultés rencontrées dans les processus d'exécution. Ces modifications de système conçu pour améliorer l'efficacité des processus. La livraison du système de fournir un accès approprié à l'LMSI fut satisfaisante malgré certains facteurs décourageants sous la LMSI. Ces difficultés reposent sur le manque de connaissance des entreprises canadiennes sur la façon de procéder et quelle organisation gouvernementale contacter dans le but de porter plainte ayant trait à la sous-évaluation/subvention. Le Ministère a entrepris d'augmenter cette prise de conscience du monde des affaires.

En ce qui a trait au processus de la valeur, l'étude a rapporté que l'efficacité de la prestation du programme a été touchée défavorablement en raison d'une plus grande priorité accordée aux processus de la LMSI. Etant donné qu'il est évident que certaine non-observation se produit, le Ministère est en train d'organiser et de ressourcer un processus renforcé pour améliorer la prestation du programme de la valeur.

L'étude d'évaluation de la composante Perception des recettes est actuellement en cours et devrait se terminer en 1989-1990.

Les répétitions sur la clientèle des mécanismes en place pour l'exécution du programme.

L'impact du projet de loi C-80 sur le rendement du programme; l'efficacité des systèmes établis pour encourager l'observation volontaire de la loi et remédier aux cas de non-observation; et

En janvier 1988, une étude préparatoire à l'évaluation de la composante Perception des recettes a été effectuée. Bien que relativement restreinte, cette composante de l'activité Accise est importante. Elle prévoit les mécanismes administratifs nécessaires à la déclaration et à la remise de la taxe de vente fédérale et des autres taxes versées annuellement par quelque 75 000 titulaires de licence, taxes dont le montant annuel s'élève à 18 milliards de dollars. L'étude a permis de relever quatre questions qui devront faire l'objet d'une évaluation plus poussée:

(11) Les résultats obtenus grâce au programme actuel;

L'étude d'évaluation de ces questions a commencé en septembre 1988 et devrait se terminer en 1989-1990.

La possibilité que d'autres systèmes ou stratégies de ressourcement puissent améliorer les résultats du programme; et

L'efficacité et l'efficacité des dispositions pénales actuelles.

Le rendement des activités du programme par rapport aux objectifs fixés;

L'étude a permis de relever trois questions qui devront faire l'objet d'une évaluation plus poussée:

Une étude préparatoire à l'évaluation de la composante Vérification et exécution de l'activité Accise a pris fin au mois d'août 1988. Cette composante comprend la vérification de l'observation par le titulaire de licence des lois et règlements de l'Accise régissant le calcul de la taxe de vente fédérale et des droits d'accise à payer. Elle comprend la responsabilité de déterminer quels titulaires de licence contrevennent intentionnellement ou non aux dispositions de la loi, celle de procéder aux enquêtes requises et celle d'engager, s'il y a lieu, des poursuites judiciaires contre ces titulaires.

Deux études préparatoires à l'évaluation ont été effectuées en 1988 relativement à l'activité Accise. Ces études, qui avaient pour but de déterminer les questions devant faire l'objet d'une évaluation plus poussée, sont décrites ci-après.

Accise: La Direction de l'Accise applique la Loi sur l'Accise, la Loi sur la taxe d'accise ainsi que d'autres lois qui s'y rapportent et elle assure ainsi calcul, la perception et, le cas échéant, le remboursement des droits, des taxes et des autres frais et amendes.

Sous le régime fiscal canadien qui est fondé sur l'observation volontaire d'auto-cotisation, c'est aux contribuables qu'il incombe de déterminer et de viser le montant des taxes à payer selon la loi, conformément aux obligations lui impose cette loi. Dans sa stratégie des communications et ses principes opérationnels, le Ministère reconnaît l'importance capitale, pour la facilité de l'observation volontaire de la loi, d'une diffusion efficace des renseignements qui soit à la fois rapide et souple. Malgré les efforts déployés pour faciliter l'observation de la loi, il y a des contributables qui n'en respectent pas les dispositions intentionnellement ou non. En vertu de son mandat, le Ministère a le devoir de prendre les mesures qui s'imposent pour relever les cas de non-observation et y remédier. Le programme actuel de vérification de l'Accise est l'un des moyens dont il dispose pour s'acquitter cette fonction.

La meilleure façon de juger de l'efficacité du Ministère dans l'exécution son programme est d'examiner ses deux principales activités, c'est-à-dire l'Accise et les Douanes.

Parallèlement aux efforts concertés qu'il déploie pour faciliter l'observation de la loi, le Ministère doit également appliquer un programme d'obligations que leur impose la loi. Un tel programme doit arriver à créer, en les mesures requises pour faciliter l'observation de la loi et celles qui sont nécessaires pour assurer l'exécution, un équilibre tel que ni l'un ni l'autre de ces deux types de mesures ne soient compromis par le mode de gestion des activités du Ministère.

Pour l'exécution de son programme, le Ministère s'appuie sur l'intégrité des clients et suppose que la vaste majorité de ceux-ci se conformeront à la loi lorsqu'elle est appliquée de façon équitable et uniforme et d'une manière qui leur répond à leurs besoins. Dans le contexte du régime fiscal canadien qui en est d'auto-cotisation, il est d'une importance capitale que les renseignements relatifs aux lois, aux programmes et aux politiques en constante évolution soient diffusés en temps opportun. Bien qu'il n'ait plus à faire ses preuves dans ce domaine, le Ministère fait un examen périodique de ses systèmes de communication afin de s'assurer que les améliorations nécessaires sont apportées pour faciliter l'observation volontaire de la loi.

E. Efficacité du programme

À la fin de 1987-1988, le total des ressources consacrées à l'élaboration et mise en oeuvre du SDSC s'élevait à 71,7 millions de dollars et 449 années-personnes.

Ministère commence à élaborer graduellement le système d'information sur les ressources humaines (SIRH), qui comporte une restructuration complète de l'actuel Système des ressources en main-d'œuvre (SRM) et l'introduction d'un système informatisé de rapports sur les congés et les heures supplémentaires (voir page 51).

Initiatives terminées ou discontinuées

Protocole d'entente (PE): Depuis la signature, en juin 1987, du protocole d'entente avec le Conseil du Trésor sur l'accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels (APRM), le Ministère a adopté et mis en oeuvre, à tous les niveaux de gestion interne, cette initiative du Conseil du Trésor.

La mise en oeuvre de l'APRM dans le Ministère s'est accompagnée d'une évolution sur deux aspects importants: d'abord, la désignation des pouvoirs additionnels qu'il convient d'accorder aux responsables ou des changements à apporter à la gestion ministérielle ainsi qu'aux méthodes et aux systèmes de gestion afin de lever les obstacles à la gestion productive; ensuite, la documentation d'un régime d'entente responsable qui améliorerait l'intégrité du processus de gestion. Cette initiative ne sera plus adressée séparément dans la Partie III des futurs plans de dépenses car elle a été pleinement intégrée dans les pratiques de gestion du Ministère.

Bois d'oeuvre: Depuis l'entrée en vigueur, le 8 janvier 1987, de la loi sur le droit à l'exportation de produits de bois d'oeuvre, un droit de 15% est imposé sur l'exportation aux États-Unis de certains produits de bois d'oeuvre provenant de toutes les provinces du Canada, à l'exception de la Colombie-Britannique et des Maritimes. Responsable de l'application de cette loi, Douanes et Accises a mis en place des systèmes et des mécanismes pour en assurer le respect. En 1987-1988, les droits nets prélevés se sont établis à 394,6 millions de dollars et 262 492 avis d'exportation ont été reçus. Les ressources prévues pour 1988-1989 et les années à venir s'élèvent à 42 années-personnes et à 1,8 million de dollars par année.

Système des Douanes pour le secteur commercial (SDSC): Le Système des Douanes pour le secteur commercial a été conçu pour permettre au Ministère d'appliquer, dès janvier 1988, un nouveau système tarifaire (le système harmonisé de nomenclature), ainsi que de rationaliser les opérations commerciales des Douanes. Le 1^{er} janvier 1988 a marqué la mise en oeuvre du Système par les Douanes.

Système d'information sur les ressources humaines (SIRH): Afin de fournir à temps aux gestionnaires à tous les niveaux les renseignements exacts dont ils ont besoin pour gérer leurs ressources humaines et prévoir les congés et les heures supplémentaires de façon efficace, le

Système d'alarme et de sécurité personnelle (SASP): Le SASP a pour but d'améliorer la sécurité des inspecteurs des douanes qui sont affectés à des postes isolés dans de grands bureaux ou qui travaillent seuls dans des endroits éloignés. En 1988, un système était mis à l'essai dans la région de Hamilton afin d'étudier de façon approfondie la conception du matériel et du système. À la suite des résultats de ce projet-pilote à Hamilton et de la mise en oeuvre antérieure du système dans les régions de Windsor et de Lacolle/Dundee, la Direction a opté pour la mise en oeuvre à l'échelle nationale. Le SASP sera donc mis complètement en oeuvre partout au Canada d'ici la fin de l'année 1992. Les dépenses consacrées au projet en 1987-1988 ont été de 10 années-personnes et de 733 000 \$. Les dépenses prévues pour 1988-1989 sont de 12 années-personnes et de 1,5 million de dollars. Les besoins futurs en ressources sont: 675 000 milles dollars 1989-90; 5,2 millions de dollars en 1990-91; et 8,2 millions de dollars en 1991-92 (voir page 51).

Programme de ristourne de la taxe de vente sur l'essence et le carburant diesel: Ce programme, qui est entré en vigueur le 1er décembre 1984, devait prendre fin le 31 décembre 1987. Mais, en décembre 1987, le ministre des Finances annonçait son prolongement pendant deux autres années. Les personnes ayant droit à des ristournes peuvent donc présenter leurs demandes jusqu'au 31 décembre 1989. Les coûts réels en 1987-1988 ont été de 74 années-personnes et de 2,6 millions de dollars. Les dépenses pour 1988-1989 sont évaluées à 73 années-personnes et à 2,6 millions de dollars. Les ressources nécessaires pour poursuivre cette initiative en 1989-1990 sont de 74 années-personnes et de 2,8 millions de dollars (voir page 35).

Stratégie nationale de lutte antidrogue: En février 1984, le Ministère a fermement désigné la lutte antidrogue comme priorité importante. Il a alors formé les escouades antidrogue des Douanes, auxquelles il a confié des chiens détecteurs, du matériel et divers moyens de communication et de transport. Ces escouades devaient parcourir le pays pour fournir une aide spécialisée dans les bureaux d'entrée au cours des périodes occupées et à risque élevé. Cet élément de la stratégie nationale de lutte antidrogue, mise en oeuvre en 1987, a pris de l'importance en raison de l'enquête des Canadiens face à l'abus de stupéfiants. Douanes Canada se trouve donc sur la première ligne du combat contre les drogues. Cette méthode produit indéniablement des résultats: en 1985, les saisies représentaient une valeur totale de 248 millions de dollars, en 1986, une valeur de 380 millions de dollars et, en 1987, une valeur de 322 millions de dollars. La valeur des drogues saisies au cours des dix premiers mois de 1988 totalise 338 millions de dollars.

258 années-personnes et de 15,7 millions de dollars. Le présent budget des dépenses ne tient compte que d'une partie des besoins à ce chapitre, car le gouvernement doit rendre des décisions finales sur la mise en œuvre et sur l'échéancier de certaines mesures proposées.

Système commercial de l'Accise: Grâce au système commercial de l'Accise, le Ministère franchira un grand pas dans l'élaboration d'un système automatisé intégré et pertinent, qui l'aidera à satisfaire les besoins de fonctionnement et de gestion de l'Administration centrale et des régions. Ce projet important permettra au Ministère de miser davantage sur les occasions de protéger les recettes, de favoriser l'observance des lois et de garantir la stabilité du système de comptabilité des recettes, tout en assurant l'infrastructure nécessaire pour satisfaire sans délai aux exigences de la réforme fiscale. Une plus grande rentabilité du soutien technologique et un meilleur service aux clients comptent parmi les autres avantages de ce système.

Les dépenses réelles en 1987-1988 ont été de 20 années-personnes et de 9,1 millions de dollars. Le total des besoins prévus en 1988-1989 s'établit à 52 années-personnes et à 10,1 millions de dollars. Selon les estimations, les dépenses en 1989-1990 seront de 30 années-personnes et de 5,3 millions de dollars (voir page 35).

Réforme de la taxe à la consommation: Responsable d'appliquer l'actuelle taxe de vente de fabricant, Douanes et Accise a mis sur pied le Groupe d'examen de la taxation des marchandises, afin d'aider le Ministère des Finances à planifier la future mise en œuvre possible des vastes réformes du système de la taxe de vente. Le total des coûts prévus en 1988-1989 est de 15 années-personnes et de 1,4 million de dollars. Les dépenses en ressources pour 1989-1990 devraient être de 15 années-personnes et de 890 800 \$.

3. État des initiatives annoncées antérieurement

Douanes et Accise a terminé ou poursuit un certain nombre d'initiatives décrites dans les plans de dépenses antérieurs. L'état d'avancement de ces initiatives paraît sous les rubriques qui suivent:

Initiatives en cours

Mesures pour réduire les années-personnes: En réponse à la demande du gouvernement visant à réduire l'effectif de la Fonction publique, Douanes et Accise a établi un plan de compression qui, de 1986-1987 à 1990-1991, permettra des économies de 954 années-personnes, grâce à dix initiatives de réduction des coûts. Ce plan insiste pour que les objectifs se réalisent sans que les niveaux de service, les recettes de l'État et la sécurité du public canadien en souffrent. Comme il était prévu, quatre initiatives se sont soldées par une économie de 137 années-personnes en 1988-1989. Quatre mesures auront des effets sur le budget des dépenses de 1989-1990.

Accord sur le libre-échange entre le Canada et les États-Unis: Le

14 octobre 1987, le Canada et les États-Unis ont convenu en principe de procéder à une vaste libéralisation du commerce bilatéral. Au début de 1988, les deux chefs d'État ont officiellement approuvé le libelle final de l'Accord, qui est entré en vigueur le 1er janvier 1989. Cet accord exerce un effet de grande envergure sur les opérations douanières, car sa mise en application s'échelonne sur une période de dix ans. L'application des règles d'origine (facteur décisif régissant la participation des Douanes à l'égard de la loi sur le libre-échange), l'amélioration corrélative des systèmes de soutien automatisés, la série de nouveaux décrets de remise et les modifications apportées à la loi sur les mesures spéciales d'importation imposent une augmentation importante de la charge de travail dans le secteur commercial.

Les activités concernant le travail d'élaboration, la dotation, la formation, l'information du public et la mise en oeuvre des systèmes et des procédures connexes prendront fin au cours de 1988-1989, sauf celles qui ont trait à la révision du système de référence technique automatisé. La nouvelle caractéristique permettant l'accès des clients à ce système, ainsi que la mise à jour des dossiers sur les opinions régionales et les décisions tarifaires, sera mise en application en janvier 1990.

Les ressources actuellement assignées à cette initiative sont: 75

années-personnes et 14,6 million de dollars pour 1988-89; 75

années-personnes et 6,2 millions de dollars pour 1989-90; 75

années-personnes et 5,2 millions de dollars pour 1991-92. Cette

assignation de ressources sera réévaluée en considérant l'expérience accrue par le Ministère dans l'application des provisions douanières de

la Loi sur le libre-échange.

Mesures provisoires de la réforme de la taxe de vente: Le livre blanc

sur la Réforme fiscale 1987, déposé le 18 juin 1987 à la Chambre des communes par le ministre des Finances, proposait diverses mesures provisoires concernant la taxe de vente (MPTV). Ces mesures ont également été présentées dans le budget du 10 février 1988. Si ces mesures étaient entièrement mises en vigueur, environ 3 500 licences de grossistes seraient annulées, donnant lieu à un nombre additionnel de demandes de remboursement allant jusqu'à 50 000 par année. La charge de travail que nécessiterait actuellement la comptabilité des recettes augmenterait de 60%. Cet accroissement du volume et de la complexité de

comptabilité des recettes devrait augmenter en moyenne de 3,5% par année. À la perception, l'augmentation du volume des cas devrait ralentir, mais le niveau devrait rester élevé. La deuxième phase de la vaste réforme fiscale nécessitera le réexamen de cette prévision, étant donné l'incidence qu'elle exercera sur les opérations et les activités fondamentales de l'Accise. La forme que prendra finalement la deuxième phase de la réforme fiscale reste encore à déterminer.

Décisions de principe du gouvernement: Les plus importantes décisions de principe du gouvernement qui toucheront les opérations de Douanes et Accise dans les années à venir comprennent ce qui suit:

- Les changements fiscaux (par exemple les projets de loi C-80 et C-117) et la révision approfondie du système fiscal;
- L'accord sur le libre-échange entre le Canada et les États-Unis;
- La déréglementation des industries du camionnage et du transport aérien;
- Les efforts que continue de fournir le gouvernement en vue de diminuer le déficit fédéral en réduisant le nombre des années-personnes et les coûts;
- L'augmentation des demandes de services provenant des groupes de clients;
- Les efforts visant à freiner l'entrée au Canada de drogues illégales, de matériel pornographique et de propagande haineuse; et
- L'assignation des opérations gouvernementales au secteur privé.

La participation du Ministère ira du soutien permanent à l'égard de certaines décisions à la mise en oeuvre et à l'exécution mêmes de certaines autres.

Changements technologiques: Au cours des prochaines années, des changements technologiques majeurs concernant les opérations, les systèmes et les procédures du Ministère lui permettront de répondre aux besoins du public avec plus de rapidité, d'efficacité et de réceptivité. Ces changements qui surviendront aux Douanes et à l'Accise aideront le Ministère à s'adapter plus rapidement aux conditions économiques et commerciales, de sorte que ses programmes deviendront encore plus efficaces. La mise en oeuvre au Ministère de plusieurs changements technologiques sera difficile, car elle coïncidera avec d'autres changements faisant suite à d'autres décisions de principe du gouvernement.

2. Initiatives

En 1989-1990, Douanes et Accise entreprendra ou poursuivra les initiatives énoncées ci-dessous. Ces initiatives ne faisaient pas partie des plans de dépenses précédents.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Au cours des années à venir, le Ministère devra s'adapter à d'importants changements, tant sociologiques qu'économiques. Les facteurs clés dont il est question ci-dessous revêtent une importance particulière pour Douanes et Accise.

Conjoncture économique et charge de travail: L'évolution de la

conjoncture commerciale et économique exerce un effet considérable sur le comportement des voyageurs, des importateurs et des exportateurs que sert le Ministère; elle met à rude épreuve l'aptitude de celui-ci à déployer ses ressources avec efficacité.

Au Canada, le commerce se caractérise actuellement par le fait qu'il se dirige vers une libéralisation. L'Accord sur le libre-échange entre le Canada et les États-Unis (ALÉ) et la ronde actuelle des négociations de l'Accord général sur les tarifs douaniers et le commerce (GATT) en sont des exemples frappants.

Le commerce international représente un des secteurs les plus dynamiques de l'économie canadienne, qu'il s'agisse de croissance ou d'engagement stratégique. Les deux tiers des importations canadiennes proviennent toujours des États-Unis et le reste, surtout de la Communauté économique européenne et du Japon. Le nombre des importations devrait augmenter d'environ 27% au cours de la prochaine décennie.

Pendant cette même période, la charge de travail des Douanes sera en grande partie consacrée aux changements importants apportés au commerce par l'évolution des stratégies (ALÉ, GATT, déréglementation des industries du transport et réforme fiscale).

Mise à part l'incidence de l'évolution stratégique, la charge de travail globale des Douanes devrait augmenter de 15% au cours des dix prochaines années. Dans le secteur commercial, l'augmentation moyenne devrait osciller entre 1,3 et 1,4%. Quant au traitement des voyageurs internationaux, la hausse devrait être inférieure à 1% par année au cours de la période 1989-1990 à 1992-1993, puis elle devrait correspondre à 2,2% par année au cours des cinq années suivantes.

La charge de travail de l'Accise continue à croître par suite des modifications apportées aux politiques gouvernementales et de la conjoncture commerciale. Les budgets du gouvernement fédéral des trois dernières années ainsi que le livre blanc sur la Réforme fiscale 1987 contiennent des mesures qui ont fait augmenter de façon importante le nombre des titulaires de licences de l'Accise. De 1989-1990 à 1992-1993, la charge de travail de l'Accise devrait augmenter au rythme d'environ 5% par année. En même temps, la charge de travail de la

chacune par un directeur, ainsi que le Contentieux que dirige un avocat général. Ces services sont situés surtout à l'administration centrale, à Ottawa, et ils comptent 807 années-personnes.

Le tableau 6 indique les liens qui existent entre l'organisation et la structure des activités du Ministère et il présente une ventilation des ressources de 1989-1990.

Tableau 6 : Ventilation des ressources de 1989-1990 selon la structure de l'organisation et les activités (en milliers de dollars)

MINISTRE REVENU NATIONAL									
SOUS-MINISTRE DOUANES ET ACCISES									
ACCISE									
DOUANES									
ADMINISTRATION MINISTÉRIELLE									
ACCISE	S-NA	ACCISE	(0008)	69,825					
DOUANES	S-NA	OPÉRATIONS	(0008)	316,728					
	S-NA	DOUANIÈRES	(0008)	22,987					
ADMINISTRATION MINISTÉRIELLE	S-NA	GESTION	(0008)	42,917	16,616	4,999	1,854	3,340	69,726
	S-NA	ADMIN. DU	(0008)						
	S-NA	PERSONNEL	(0008)						
	S-NA	VENTILATION	(0008)						
	S-NA	COMUN-	(0008)						
	S-NA	DIRECTION	(0008)						
TOTAL PAR ACTIVITÉ				89,825	1,672	339,715	7,212		
TOTALS				89,825	316,728	22,987	42,917	16,616	4,999
ANNÉES-PERSONNES				1,672	6,816	396	444	230	68
									19
									46
									499,266

Bien que l'Accise et les Douanes partagent le même objectif, ces

activités sont considérées comme deux entités distinctes qui sont responsables de lois différentes et qui traitent la plupart du temps avec des clients différents. Par exemple, le secteur de l'Accise applique la loi sur la taxe d'accise et la loi sur la taxe d'accise qui touchent les fabricants et les grossistes titulaires de licence, les distillateurs, les brasseries, les fabricants de tabac, etc. Le secteur des Douanes applique la loi sur les douanes, le Tarif des douanes et la loi sur les mesures spéciales d'importation et il traite surtout avec des voyageurs canadiens et internationaux, des fabricants canadiens, des importateurs et des exportateurs, etc. L'Administration ministérielle regroupe les services administratifs et fonctionnels centraux qui sont nécessaires pour appuyer avec efficacité et efficience les activités de Douanes et Accise.

Organisation:

Les activités de Douanes et Accise sont exercées par l'entremise de l'administration centrale à Ottawa et des bureaux et installations dont sont dotées ses régions d'un bout à l'autre du pays. L'organisation correspond à la structure des activités, c.-à-d. l'Accise, les Douanes et l'Administration ministérielle. La haute direction comprend quatre sous-ministres adjoints, trois directeurs généraux et trois directeurs qui relèvent du sous-ministre.

Le secteur de l'Accise est dirigé par un sous-ministre adjoint et comprend, outre l'administration centrale à Ottawa, 9 bureaux régionaux et 26 bureaux de district et de sous-district. Les recettes perçues grâce aux activités de l'Accise totalisent environ 18 milliards de dollars par année et l'effectif y est de 1 672 années-personnes.

Le secteur des Douanes comprend la Direction des programmes douaniers et la Direction des opérations douaniers qui sont dirigées chacune par un sous-ministre adjoint. Les activités sont exercées par l'entremise de 10 régions qui fournissent des services au public dans quelque 560 endroits au pays, sans compter l'administration centrale à Ottawa. La Direction des opérations douaniers est responsable des opérations régionales qui nécessitent 6 816 années-personnes. Elle perçoit plus de 7 milliards de dollars par année en droits et taxes sur les importations. Les employés de la Direction des programmes douaniers (396 années-personnes) travaillent à Ottawa, sauf un petit nombre d'agents qui s'occupent surtout de mener des enquêtes à l'étranger.

L'Administration ministérielle regroupe la Direction de la gestion ministérielle, dirigée par un sous-ministre adjoint, les directions de l'Administration du personnel, de la Vérification et de l'évaluation, et des Communications, qui relèvent chacune d'un directeur général, et le Bureau de la haute direction, qui comprend les divisions des Affaires ministérielles et internationales et des Affaires internes, dirigées

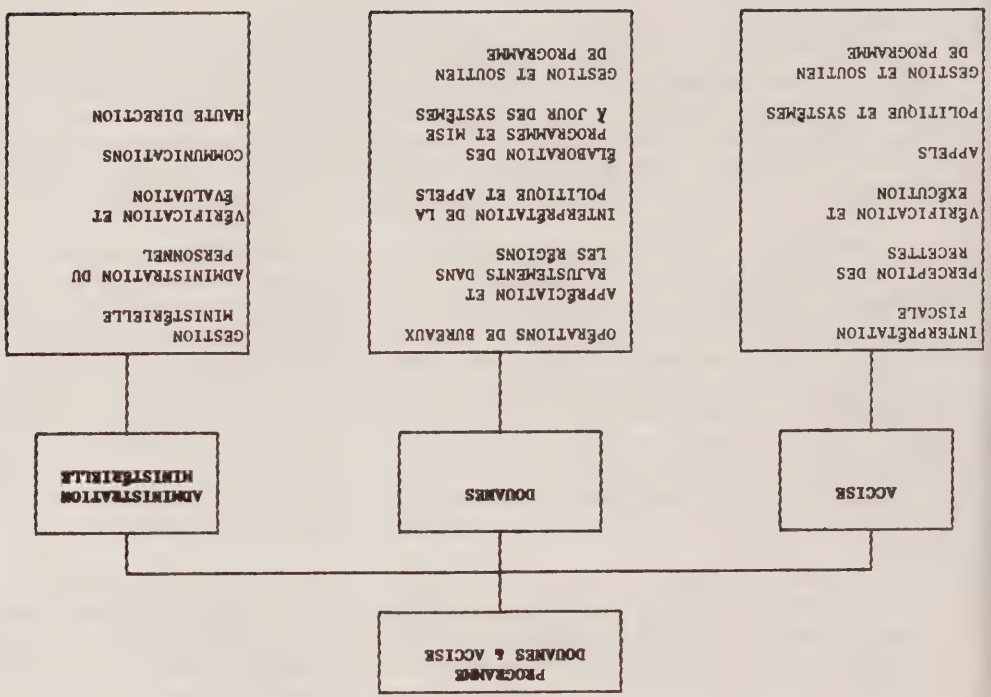
3. Objectif du Programme

Douanes et Accise a pour objectif de faire en sorte que tous les droits, toutes les taxes et tous autres frais et prélèvements connexes soient correctement imposés, perçus et s'il y a lieu, remboursés; contrôler, afin de protéger l'industrie et la société canadiennes, le déplacement des personnes, des marchandises et des moyens de transport qui entrent au Canada ou qui en sortent, pour veiller au respect de la loi; protéger l'industrie canadienne des préjudices réels ou éventuels causés par l'importation effective ou prévue de marchandises sous-évaluées ou subventionnées et par le recours à d'autres formes de concurrence injustice de la part d'exportateurs étrangers.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure des activités: Le Programme de Douanes et Accise comprend trois activités: l'Accise, les Douanes et l'Administration ministérielle. Le tableau 5 indique la structure des activités et des sous-activités connexes.

Tableau 5: Structure des activités



Douanes et Accise est également chargé d'appliquer quelque 70 textes législatifs pour le compte d'autres ministères, notamment Agriculture Canada, Santé et Bien-être social Canada, Consommation et Corporations Canada, Expansion Industrielle Régionale, Statistique Canada et Emploi et Immigration Canada. Les lois que Douanes et Accise applique en tout ou en partie, sont présentées à la section III (page 62).

En vertu de la loi sur le ministère du Revenu national, Douanes et Accise est chargée "du contrôle, de la réglementation, de la gestion et de la surveillance des droits de douane et d'accise, y compris les taxes imposées par la loi sur la taxe d'accise". Le ministre du Revenu national est chargé d'appliquer la loi sur les douanes. Les autres lois importantes qui s'inscrivent dans le mandat légal de Douanes et Accise sont le Tarif des douanes, la loi sur les mesures spéciales d'importation, la loi sur l'accise et la loi sur la taxe d'accise; dans tous ces cas, la responsabilité législative appartient au ministre des Finances.

2. Mandat

La stratégie du Ministère concernant la conduite de ses opérations est décrite dans son énoncé des principes opérationnels. Cet énoncé résume la philosophie ministérielle qui doit orienter les gestionnaires et les employés dans la conduite de leurs activités journalières. Les buts, les stratégies et les plans adoptés pour les années à venir renforceront la philosophie contenue dans l'énoncé. L'énoncé des principes opérationnels est présenté dans la section III (voir page 60).

Sur le plan de la politique économique, le Ministère participe à la mise en œuvre des accords commerciaux multilatéraux que le Canada a conclus dans le cadre de l'Accord général sur les tarifs douaniers et le commerce (GATT). Au pays, Douanes et Accise est appelée à appuyer les plans financiers du gouvernement en appliquant les lois fiscales qui relèvent de sa compétence et à protéger l'industrie canadienne contre la concurrence préjudiciable venant de l'étranger.

Douanes et Accise joue aussi un rôle important dans la mise en œuvre des politiques socio-économiques du gouvernement. Par exemple, le Ministère est responsable de l'application, aux points d'entrée, d'un premier processus de sélection. Ce processus permet de signaler aux autorités de l'immigration des voyageurs qui peuvent être des personnes indésirables ou dangereuses, ainsi que de mieux contrôler les importations prohibées comme les stupéfiants, les armes à feu et le matériel pornographique.

- Le Programme de ristourne de la taxe de vente sur l'essence et le carburant diesel, qui devait prendre fin le 31 décembre 1987, reste en application jusqu'au 31 décembre 1989 (voir page 17).

2. Examen des résultats financiers

Tableau 4: Résultats financiers en 1987-1988

1987-1988				
(en milliers de dollars)				
	Réel	Budget principal	Différence	
Accise	82 256	74 820	7 436	
Douanes	334 798	322 796	12 002	
Administration ministérielle	76 210	81 479	(5 263)	
	493 264	479 089	14 175	
Années-personnes	9 744	9 738	6	

Explication de la différence: Les dépenses réelles ont été supérieures au Budget des dépenses principal, la différence étant de 14 millions de dollars ou 3,0%. Ce chiffre net se compose comme suit:

Millions de dollars	
• Budget des dépenses supplémentaire	8,3
• Système commercial de l'Accise	2,5
• Bois d'oeuvre résineux - droit à l'exportation	4,0
• Stratégie nationale de lutte antidrogue	5,0
• Pressions sur les ressources opérationnelles	(6,1)
• Système d'alarme et de sécurité personnelle	

C. Données de base

1. Introduction

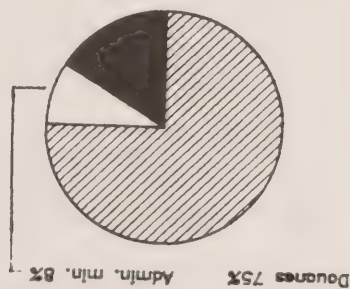
Le ministre du Revenu national, Douanes et Accise, consiste en un programme dirigé par un sous-ministre qui relève du ministre du Revenu national.

La mission du Ministre est d'assurer, avec efficacité et réceptivité, le respect de toutes les dispositions législatives dont la responsabilité administrative lui incombe. À cette fin, Douanes et Accise perçoit des droits et des taxes, contrôle le mouvement des gens et des marchandises qui entrent au Canada ou en sortent et protège l'industrie canadienne de la concurrence déloyale d'origine étrangère. Douanes et Accise s'efforce de projeter continuellement une image de marque positive, juste et impartiale, tout en étant sensible aux besoins de ses clients internationaux et canadiens.

Les tableaux 2 et 3 indiquent la répartition des ressources du Ministère en 1989-1990.

Tableau 2: Années-personnes par activité en 1989-1990

Tableau 3: Dépenses brutes par catégorie en 1989-1990



- B. Rendement récent
- I. Points saillants

Le Ministère a poursuivi la mise en oeuvre du Plan de réduction des années-personnes, réalisant ainsi une économie totale de 827 années-personnes au 1er avril 1988 (voir page 17).

La valeur des stupéfiants saisis par les escouades antidrogue et dans le cadre des opérations normales des Douanes a été de 322 millions de dollars en 1987-1988 (voir page 18).

Le programme législatif, qui établissait le Système harmonisé de nomenclature comme base de classification des marchandises aux douanes, a reçu l'assentiment royal en 1987. Ce système a été mis en oeuvre à l'échelle nationale en janvier 1988 (voir page 19).

Un Groupe d'étude sur le libre-échange a été formé pour préparer le Ministère à la mise en oeuvre par étapes de l'Accord de libre-échange entre le Canada et les États-Unis. (voir page 16).

Le Système automatisé des Douanes pour le secteur commercial, qui doit améliorer l'efficacité et la qualité des services offerts au secteur commercial des Douanes, a été mis en oeuvre en janvier 1988 (voir page 19).

Tableau 1 : Besoins financiers par activité

Détails à	Budget	Prévisions	1988-1989	Différence	la page	(en milliers de dollars)		
						1989-1990	1988-1989	1989-1990
Accise	89 825	94 369	(4 544)	25				
Douanes	339 715	349 785	(10 070)	36				
Administration ministérielle	69 726	69 548	186	49				
						499 266	513 702	(14 428)
						9 691	9 813	(122)
						Années-personnes		

Explication des prévisions pour 1988-1989 : Les dépenses prévues pour 1988-1989 (au 30 novembre 1988) sont supérieures au Budget des dépenses principal de 1988-1989, la différence étant de 32,7 millions de dollars. Cette augmentation est attribuable à diverses questions que doit traiter le Ministère, notamment :

Années-	Millions	de dollars	Personnes			
				Programme de ristourne de la taxe de vente	sur l'essence et le carburant diesel	Mesures provisoires relatives
				a la taxe de vente	à la taxe de vente	Accord sur le libre-échange
				61	2.5	8.3
				100	14.6	6.6
				75		
				--		

- Programme de ristourne de la taxe de vente
- Mesures provisoires relatives
- Accord sur le libre-échange
- Système commercial de l'Accise

Explication de la différence : Les dépenses estimatives du Budget des dépenses principal de 1989-1990 sont inférieures de 14,4 million de dollars (2,8%) aux prévisions de 1988-1989. Cet écart résulte d'une diminution des coûts en capital de 9,1 millions de dollars et d'une augmentation des frais de personnel de 7,4 millions de dollars, que compense une diminution des biens et services de 13,7 millions de dollars. L'augmentation des frais de personnel découle de l'inflation tandis que celle des coûts en capital est due à une dépense prévue en 1989-1990 pour le système d'alarme et de sécurité personnelle (voir page 43). La réduction de compensation au chapitre des fonds de fonctionnement (biens et services) découle avant tout du retrait des dépenses financières non répétitives de 1988-1989 ayant trait au libre-échange et aux mesures provisoires relatives à la taxe de vente.

Le nombre estimatif des années-personnes en 1989-1990 est inférieur à celui qui avait été prévu en 1988-1989, la différence étant de 113 années-personnes. Cette diminution traduit en grande partie l'impact du plan de réduction des années-personnes.

Section I
Aperçu du Programme

A. Plans pour 1989-1990

I. Points saillants

- Le Ministère poursuivra la mise en oeuvre du plan de réduction quinquennal établi par suite du budget de mai 1985.
- Douanes et Accise continuera à appliquer les mesures provisoires relatives à la taxe de vente qui sont énoncées dans la partie B du Livre blanc de la réforme fiscale 1987 et dans le budget du 10 février 1988 (voir page 16).
- Un Groupe d'examen de la taxation des marchandises a été formé pour assurer la planification de la deuxième étape de la réforme fiscale qui doit suivre la mise en oeuvre des mesures provisoires relatives à la taxe de vente (voir page 17).
- Le Ministère travaillera encore à l'élaboration d'un système commercial de l'Accise, applicable à l'échelle nationale, qui automatisera la comptabilisation des recettes et orientera l'attention sur la vérification des domaines à risques élevés (voir page 17).
- Le Ministère poursuivra ses activités relatives à la Stratégie nationale de lutte antidrogue; ses efforts porteront surtout sur les domaines comportant les risques les plus grands et l'incidence la plus forte (voir page 18).
- Le Ministère assurera la mise en oeuvre et l'application des dispositions concernant les douanes dans l'Accord su le libre-échange entre le Canada et les États-Unis (voir page 16).

en milliers de dollars)	Budget principal 1989-1990				Budget principal 1988-1989
	Années- personnes	Fonction- nemen	en capital	Total	

accise	1 672	87 984	1 841	89 825	76 237
Administration	7 212	334 139	5 576	339 715	332 329
ministérielle	807	67 807	1 919	69 726	73 174

années-personnes autorisées en 1988-1989	9 577	489 930	9 336	499 266	481 740
--	-------	---------	-------	---------	---------

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministres et des personnes nommées par le gouvernement en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du conseil du trésor.

B. Emploi des autorisations en 1987-1988

Credits (dollars)			Budget principal	Total disponible	Emploi réel

Douanes et Accise

1	Dépenses de fonctionnement	403 801 000	415 223 500	413 429 828
5	Dépenses en capital	25 571 000	26 495 500	26 294 602

(L)	Ministre du Revenu national			
	- Traitement et allocation			
(L)	pour automobile	39 530	45 975	45 975

(L)	Contributions aux régimes			
	d'avantages sociaux des			
(L)	employés	49 677 000	53 464 000	53 464 000

(L)	Cours fédérale et suprême			
	- Décisions		29 569	29 569

Total du Programme - Budgétaire

479 088 530	495 268 544	493 263 974
-------------	-------------	-------------

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990

Besoins financiers par autorisation

Crédits (en milliers de dollars)

Budget principal
1989-1990

Budget principal
1988-1989

Revenu Canada		
Douanes et Accise	435 016	417 995
1 Dépenses de fonctionnement		
5 Dépenses en capital		
(L) Ministère du Revenu national-	9 336	11 018
Traitement et allocation pour automobile	47	46
(L) Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	54 867	52 681
Total du Ministère	499 266	481 740

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits (dollars)

Budget principal
1989-1990

Revenu Canada	
Douanes et Accise	435 016 000
1 Douanes et Accise - Dépenses de fonctionnement	
5 Douanes et Accise - Dépenses en capital	9 336 000

4 (Douanes et Accise)

Autorisations de dépenser	
A. Autorisations pour 1989-1990	4
B. Emploi des autorisations en 1987-1988	5
Section I	
Aperçu du programme	
A. Plans pour 1989-1990	6
1. Points saillants	6
2. Sommaire des besoins financiers	7
B. Rendement récent	8
1. Points saillants	8
2. Examen des résultats financiers	9
C. Données de base	9
1. Introduction	10
2. Mandat	11
3. Objectif du Programme	11
4. Organisation du Programme en vue de son exécution	11
D. Perspective de planification	14
1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	14
2. Initiatives	15
3. État des initiatives annoncées antérieurement	17
E. Efficacité du Programme	20
Section II	
Analyse par activité	
A. Accise	24
B. Douanes	36
C. Administration ministérielle	49
Section III	
Renseignements supplémentaires	
A. Aperçu des ressources du Programme	52
1. Besoins financiers par article	53
2. Besoins en personnel	55
3. Dépenses en capital	55
4. Recettes	56
5. Coût net du Programme	57
6. Remises	60
B. Autres renseignements	60

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Le document comprend trois sections. La section I présente un aperçu du Programme et un résumé des plans et du rendement actuel. Pour chaque activité, les résultats prévus et les autres renseignements essentiels sur le rendement qui justifient les ressources demandées. La section III fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics, ce qui assure une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et permet d'évaluer les résultats financiers du Programme au cours de la dernière année.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section; le sommaire des besoins financiers présentés dans la section I comprend des renvois aux renseignements plus détaillés figurant à la section II. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépense qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1989-1990
Partie III
Revenu Canada
Douanes et Accise

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministre des Approvisionnements et Services Canada 1989
En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnement et Services Canada
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-36
ISBN 0-660-54707-4

Revenu Canada Douanes et Accise

Budget des dépenses 1989-1990



Plan de dépenses

Partie III

Revenue Canada Taxation



1989-90 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-37
ISBN 0-660-54708-2

1989-90 Estimates

Part III

Revenue Canada
Taxation

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document, and as such contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

This Plan is divided into three sections. Section I presents an overview of the Program and a summary of its current plans and performance. For those interested in more detail, Section II identifies, for each activity, the expected results and other key performance information that form the basis for the resources requested. Section III provides further information on costs and resources as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by Details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with other Estimates documents as well as to aid in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section and a financial summary in Section I provides cross-references to the more detailed information found in Section II. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Details of Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	4
B. Use of 1987-88 Authorities	5

Section I

Program Overview

A. Plans for 1989-90	
1. Highlights	6
2. Summary of Financial Requirements	7
B. Recent Performance	
1. Highlights	9
2. Review of Financial Performance	10
C. Background	
1. Introduction	11
2. Mandate	11
3. Program Objective	11
4. Program Organization for Delivery	12
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	16
2. Initiatives	18
3. Update on Previously Reported Initiatives	19
E. Program Effectiveness	22

Section II

Analysis by Activity

A. Processing of Taxpayer Returns	24
B. Audit of Taxpayer Returns	30
C. Collections	42
D. Notices of Objection and Appeals	49
E. Administration	52
F. Revenues Credited to the Vote	54

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	55
2. Personnel Requirements	56
3. Capital Expenditures	58
4. Transfer Payments	59
5. Revenue	59
6. Net Cost of Program	62
B. Other Information	
1. Acts Administered in Whole or in Part by Revenue Canada, Taxation	63
2. Provincial Tax Incentives Administered by Revenue Canada, Taxation for Individuals	63
3. Provincial Tax Incentives Administered by Revenue Canada, Taxation for Corporations	64
4. Revenue Canada, Taxation Offices	65

Details of Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
<hr/>			
	Taxation		
10	Operating expenditures	835,604	763,482
15	Capital expenditures	32,046	21,444
(S)	Contributions to employee benefit plans	110,671	104,367
	Total Department	978,321	889,293

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
<hr/>		
	Taxation	
10	Taxation - Operating expenditures, contributions and recoverable expenditures on behalf of the Canada Pension Plan and the Unemployment Insurance Act, 1971	835,604,000
15	Taxation - Capital expenditures	32,046,000

Program by Activities

1989-90 Main Estimates							Total	1988-89 Main Estimates
Authorized person- years	Budgetary Operating	Capital	Transfer payments	Sub- Total	Less: Revenues credited to the Vote			
(thousands of dollars)								
Processing of Taxpayer Returns	9,685	458,346	19,813	-	478,159	-	478,159	417,448
Audit of Taxpayer Returns	7,917	397,486	3,438	-	400,924	-	400,924	382,686
Collections	1,748	76,125	2,101	-	78,226	-	78,226	77,286
Notices of Objection and Appeals	600	29,503	50	-	29,553	-	29,553	25,463
Administration	911	72,650	6,644	78	79,372	-	79,372	67,467
Revenues Credited to the Vote	-	-	-	-	-	87,913	-87,913	-81,057
	20,861	1,034,110	32,046	78	1,066,234	87,913	978,321	889,293
1988-89 Authorized person-years	20,636							

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

B. Use of 1987-88 Authorities - Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Taxation				
10	Operating expenditures	699,473,000	713,117,484	709,040,710
15	Capital expenditures	26,056,000	25,181,000	23,122,430
(S)	Contributions to employee benefit plans	95,555,000	102,839,000	102,839,000
(S)	Federal and Supreme Court awards	--	249,178	249,178
Total Program - Budgetary		821,084,000	841,386,662	835,251,318

Section I

Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

Highlights of the Taxation Program for 1989-90 will be:

- the development and implementation of new automated systems in a continuing effort to improve productivity and service to taxpayers (see page 18);
- the administration of the tax reform measures included in Bill C-139 which received Royal Assent on September 13, 1988 (see page 19); and
- the continuation of the restraint plan begun in 1986-87 in support of the Government's Public Service Rationalization Program (see page 19).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change	For Details See Page
Processing of Taxpayer Returns	478,159	441,987	36,172	24
Audit of Taxpayer Returns	400,924	394,551	6,373	30
Collections	78,226	70,964	7,262	42
Notices of Objection and Appeals	29,553	25,237	4,316	49
Administration	79,372	73,799	5,573	52
Total expenditures	1,066,234	1,006,538	59,696	
Less: Revenues Credited to the Vote	87,913	81,057	6,856	
Total appropriations	978,321	925,481	52,840	
Person-years	20,861	21,056	(195)	

Explanation of Change: The net increase of \$59.7 million or 5.9% in the 1989-90 total expenditures over the 1988-89 forecast is due to the following major items:

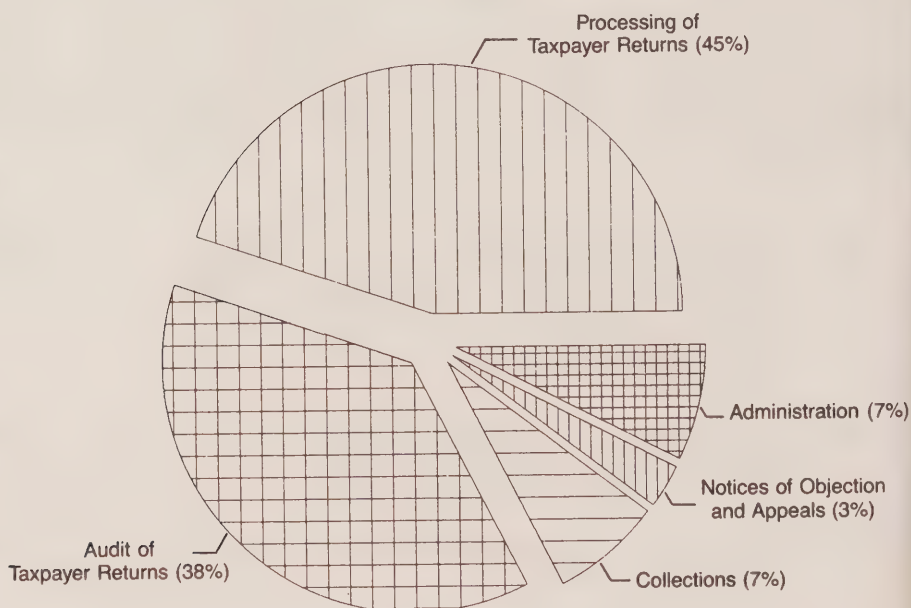
- (\$000)
- net increase in personnel costs as a result of price adjustment to salaries and employee benefit plans, increased other salary items, and salary decreases associated with the Program Restraint Plan person-year reductions; 32,999
 - salaries, employee benefit plans and other operating costs associated with the administration of tax reform; and 5,056
 - other operating and capital costs related to increased workload. 21,641

Explanation of 1988-89 Forecast: The 1988-89 forecast (as of November 30, 1988) is \$36.2 million or 4.1% higher than the 1988-89 Main Estimates of \$889.3 million (see Authorities for 1989-90 - Part II of Estimates, page 4).

The change is a result of increases required for the administration of legislative initiatives related to tax reform. The \$36.2 million increase is for:

	(\$000)
● salaries and wages and contributions to employee benefit plans associated with the additional 420 person-years required; and	15,831
● additional other operating and capital costs for postage, printing, advertising and other increases related to tax reform.	20,357

Figure 2: 1989-90 Expenditures by Activity (Percentage Distribution)



B. Recent Performance

1. Highlights

Highlights of the Program in 1988-89 include:

- the implementation and administration of legislation related to tax reform (see page 19); and
- the implementation of the third year of the restraint plan incorporating a required person-year reduction equivalent to 1.5% of the 1985-86 level (see page 19).

Highlights of Program Performance during 1987-88 include:

- the completion of the second year of the five-year restraint plan, during which person-year growth was effectively minimized without significantly affecting program delivery (see page 19);
- the administration of new legislation associated with the Northern Resident Deduction, Maintenance Orders, Prepayment of the Child Tax Credit, Compound Interest, the Refundable Federal Sales Tax Credit, Retirement Compensation Arrangements and the New Disability Deduction. Additional resources were provided through Supplementary Estimates for the implementation of legislation (see page 20);
- the development and implementation of automated systems to support both service to the public and compliance programs (see page 20); and
- improvements to existing programs and operations in an effort to better serve the public and to maximize the use of resources (see page 22).

2. Review of Financial Performance

Figure 3: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Processing of Taxpayer Returns	414,452	402,316	12,136
Audit of Taxpayer Returns	355,933	357,271	(1,338)
Collections	64,076	64,772	(696)
Notices of Objection and Appeals	24,160	24,678	(518)
Administration	64,028	60,840	3,188
Total expenditures	922,649	909,877	12,772
Less: Revenues Credited to the Vote	87,398	88,793	(1,395)
	835,251	821,084	14,167
Person-years	20,627	20,540	87

Explanation of Change: Actual financial requirements were \$14.2 million or 1.7% more than the Main Estimates. This was due to:

- | | |
|--|---------|
| | (\$000) |
| <ul style="list-style-type: none"> • additional resources approved through Supplementary Estimates associated with the additional 100 person-years authorized for the administration of new legislation, and to cover increased operating costs for postage, telecommunications and printing; | 9,211 |
| <ul style="list-style-type: none"> • additional salaries, contributions to employee benefit plans and Federal and Supreme Court Awards received through Adjustments and Transfers; and | 11,091 |
| <ul style="list-style-type: none"> • a lapse of \$6.1 million or 0.7% of total available for use in salaries, other operating and capital. | (6,135) |

Details of variances are provided by activity.

C. Background

1. Introduction

The Department of National Revenue, Taxation operates one program, Taxation, under the direction of the Minister of National Revenue.

The Department administers income tax legislation for the federal government, collects personal income tax on behalf of all provinces except Quebec, corporate income tax on behalf of all provinces except Alberta, Ontario and Quebec and collects employee and employer contributions under the Canada Pension Plan and employee and employer premiums for Unemployment Insurance.

The Department of Finance has responsibility for tax policy and amendments to the Income Tax Act. National Revenue, Taxation provides advice on the administrative feasibility of proposed tax measures and provides a statistical service used in the development of tax policy.

2. Mandate

The Department exists by virtue of the Department of National Revenue Act which charges it with the "control, regulation, management and supervision of internal taxes including income taxes and succession duties".

The Minister of National Revenue is the responsible Minister for Part I of the Canada Pension Plan and for Parts IV and VIII of the Unemployment Insurance Act, 1971.

The Department also administers International Tax Agreements signed with a large number of countries aimed at promoting the exchange of information between treaty partners as well as the avoidance of double taxation of foreign-earned income of their respective citizens.

The Department collects income taxes for the provinces under agreements entered into by the Minister of Finance with the provincial governments concerned according to provisions of Part III of the Federal-Provincial Fiscal Arrangements Act.

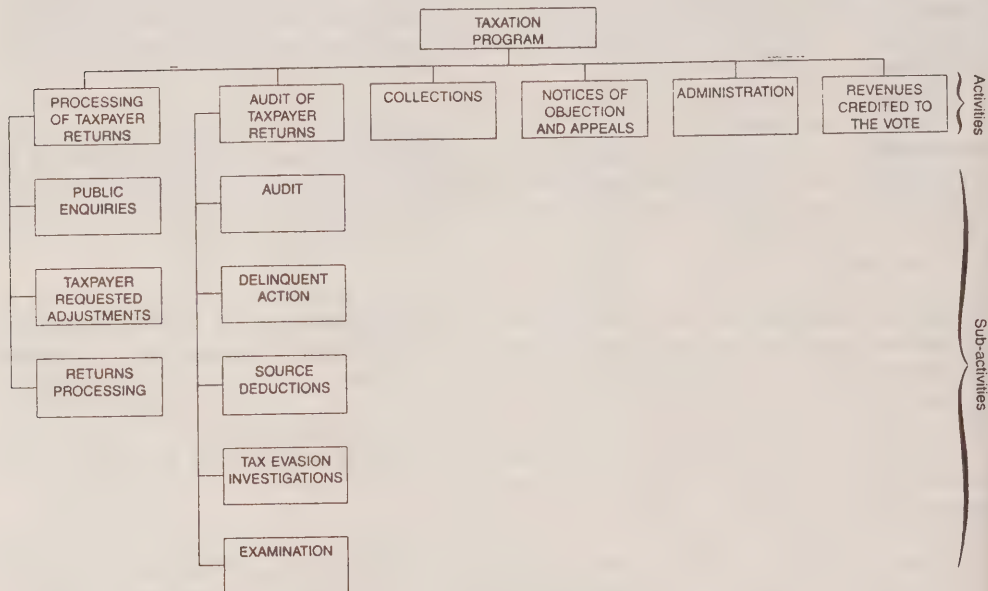
3. Program Objective

The objective of the Program is "To assess and collect in a fair and equitable manner, income taxes, as well as pension and unemployment insurance payments through the administration and enforcement of the Income Tax Act, various Federal and Provincial statutes related thereto, including parts of the Canada Pension Plan and Unemployment Insurance Act, 1971 and various provincial tax credit plans".

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Taxation Program is divided into six Activities which reflect the processes undertaken by the Department to fulfill its mandate. For purposes of internal planning and resourcing, two of the Activities are further divided into a number of sub-activities, as presented in Figure 4.

Figure 4: Activity Structure



Organization Structure: The Department is organized into six broad sectors each reporting to the Deputy Minister.

The Assistant Deputy Minister, Policy and Systems Branch, is responsible for ensuring that the Department's programs and policies are applied uniformly across the country. The Branch establishes policy, develops programs and monitors implementation of operations relating to the processing, assessment and audit of tax returns as well as the collection of billed taxes. The Branch is also responsible for the Department's central computer service which maintains and processes taxpayer data essential for operations. Much of this data is now available to field offices through remote terminals.

The Assistant Deputy Minister, Legislative and Intergovernmental Affairs Branch, is responsible for providing technical interpretations of the Income Tax and related acts, and for working with officials of

the Department of Finance in the development of tax policy. The Branch also is responsible for providing statistical services, for registering pension plans and charities, and for liaising with provincial and foreign governments on tax-related matters.

The Assistant Deputy Minister, Management Services Branch, is responsible for the planning, development and maintenance of national policies, programs and procedures in the areas of finance, personnel, administration, training, security, the printing and distribution of tax forms, and the design and development of corporate management information, as well as the direct provision of services at head office.

The Assistant Deputy Minister, Communications and Corporate Development Branch, develops and implements national policies and programs related to the Department's overall communication strategies, and plans and directs the internal audit and program evaluation activities. The Branch is also responsible for assigned special projects, strategic planning, the provision of corporate secretariat services, and for providing functional direction to district offices regarding the resolution of taxpayer problems.

The Assistant Deputy Minister, Appeals Branch, establishes policies and procedures for dealing with notices of objection and appeals submitted by taxpayers who do not agree with their tax assessments. To process the notices of objection, taxation centres and district offices have appeals divisions which are under the direction of the Assistant Deputy Minister of Appeals.

Five Regional Assistant Deputy Ministers are responsible for the administration of departmental programs and policies in the regions across Canada. They direct the activities of 7 taxation centres, 37 district offices and numerous seasonal tax assistance centres.

The distribution of resources by organization and activity is shown in Figure 5.

Figure 5: 1989-90 Resources by Organization and Activity (\$000)

				DEPUTY MINISTER TAXATION 6 P-Y
	ADM POLICY AND SYSTEMS BRANCH 1,398 P-Y	ADM LEGISLATIVE AND INTER- GOVERNMENTAL AFFAIRS BRANCH 367 P-Y	ADM MANAGEMENT SERVICES BRANCH 847 P-Y	
PROCESSING OF TAXPAYER RETURNS 9,685 P-Y	76,273	9,768	67,500	
AUDIT OF TAXPAYER RETURNS 7,917 P-Y	23,075	263	16,406	
COLLECTIONS 1,748 P-Y	4,160			
NOTICES OF OBJECTION AND APPEALS 600 P-Y			10	
ADMINISTRATION 911 P-Y	1,690	6,534	56,133	471
ORGANIZATION TOTALS	105,198	16,565	140,049	471

* Includes resources in the 5 regional ADMs' offices, the 7 taxation centres and 37 district offices.

LEGAL SERVICES

7 P-Y

	ADM COMMUNICATIONS AND CORPORATE DEVELOPMENT BRANCH	ADM APPEALS BRANCH	5 REGIONAL ADMs * • ATLANTIC • QUEBEC • CENTRAL • ONTARIO • WESTERN	ACTIVITY TOTALS
	110 P-Y	588 P-Y	17,538 P-Y	20,861 P-Y
	6,355		318,263	478,159
			361,180	400,924
			74,066	78,226
		28,971	572	29,553
420	4,957		9,167	79,372
420	11,312	28,971	763,248	1,066,234

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Operational planning is based on assumptions about the anticipated number and complexity of tax returns, forecasted levels of compliance and expected productivity improvements resulting from the increased application of computer technology. Amendments to tax legislation, such as the recently announced tax reform measures, have a significant effect on departmental operations and resource needs. Person-year and financial resource requirements can only be established after the appropriate administrative procedures have been determined. To ensure that legislative changes are administratively feasible, Taxation liaises on a continuing basis with the Department of Finance.

Workload: The volume of work is determined by the number and the complexity of tax returns. Changes in the number of returns filed reflect such factors as the growth in population and per-capita income; changes in interest rates, labour force participation and unemployment rates; as well as the increasing use of the tax system as a vehicle of implementing various socio-economic programs. Increases in the complexity of returns result from the introduction, by the federal and provincial governments, of a variety of incentive programs which increase the number of public enquiries and taxpayer requested adjustments, as well as the amount of data to be captured and computed.

In addition to personal and corporate tax returns, there are many other types of documents which the Department receives and processes. These include returns of trusts, employer remittances, instalment payments by the self-employed and corporations, annual T4 statements of salaries and wages, information slips concerning other types of income as well as the applications and other documents associated with the registration of charities.

The yearly growth in the number of individual and corporate returns filed is shown in Figures 6 and 7 respectively. Figure 6 also reflects the specific impacts of socio-economic changes on the number of returns filed by individuals. These include the introduction of the Child Tax Credit in the 1978 taxation year and the implementation of the Refundable Federal Sales Tax Credit in the 1986 taxation year, both of which resulted in a significant increase in returns filed.

Technology: The Department has a history of success in using advanced EDP technology to process high volume work, to provide quick response to taxpayer enquiries, and to support almost all other facets of its operations. Communications technology has been combined with computer technology to link the taxation centres and district offices to data bases at the Ottawa computing centre, in order to facilitate assessing, collections, the recording of source deductions and other operations throughout the country. This has, however, only partially bridged the gap created by rapidly growing workload increases not matched by a

Figure 6: Income Tax Returns Filed by Individuals (T1)

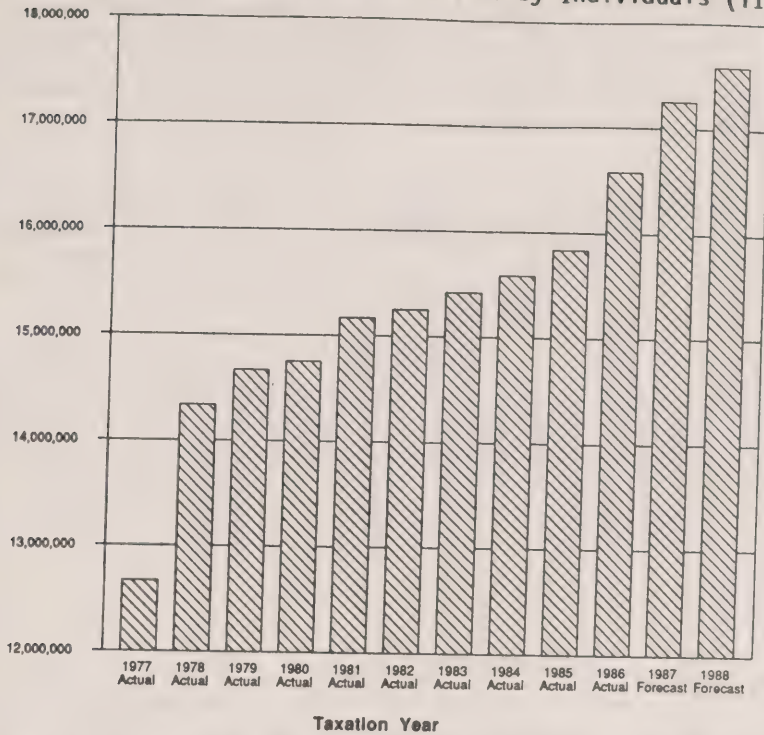
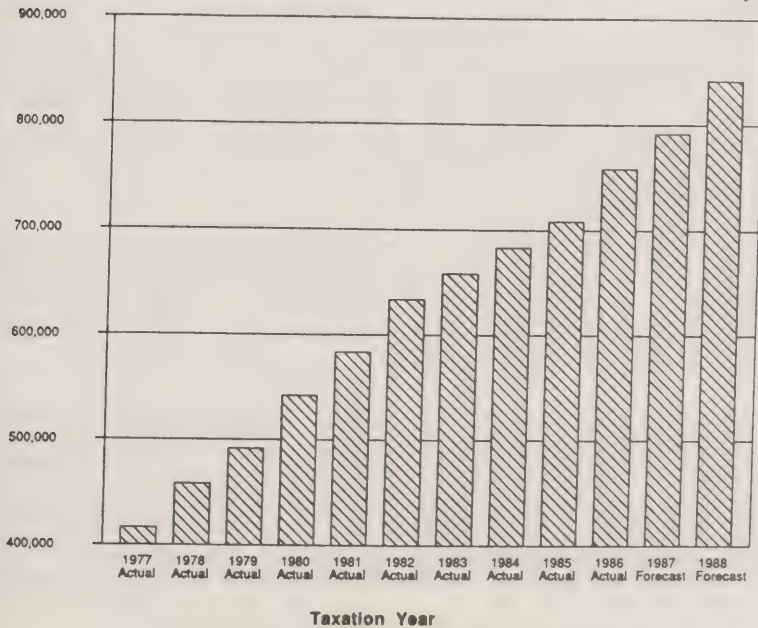


Figure 7: Income Tax Returns Filed by Corporations (T2)



comparable growth in staff. Since these technologies continue to improve and to become less expensive, the planning perspective assumes increasing reliance upon them. This appears to be the only way to minimize the transfer of resources from the Audit of Taxpayer Returns Activity to mandatory workloads in other activities, and the resulting deterioration of compliance programs.

Compliance: In support of the self-assessment system, the Department has to verify whether taxpayers are complying fully with the law. Such activities are invaluable to the integrity of the system for the vast majority of Canadians who pay their fair share of taxes honestly. In cases where either income or deductions are claimed that are not in accordance with the law, corrective actions are taken.

Planning for compliance activities concentrates on the distribution of resources to strike a balance between two desirable effects: the encouragement of general compliance and the production of additional revenues. Given that the production of additional revenues is a surrogate measure of effectiveness; if the result of compliance activities is the receipt of additional revenues due the Crown, then it can be concluded that the Department is applying its resources in areas that are appropriate.

2. Initiatives

Technological Advancements: The Department's strategic EDP plans are directed towards increasing and/or maintaining the level of taxpayer service. The goal is to provide the most effective and efficient EDP support to departmental personnel in their attempts to serve the taxpayer.

One EDP technique being expanded is distributed data processing. The Department is concentrating on increasing the quantity and the scope of point-of-origin data capture and purification; on providing more remote highspeed printing capabilities in the field offices; as well as on increasing the quantity and availability of remote terminal devices, networks and associated centralized taxpayer databases.

In addition, through centrally-developed programming, training and standardization, end users will be encouraged to make better use of intelligent devices, such as Personal Computers, to perform the many small programming and report-generating tasks which they had previously depended on central systems to provide.

On-line Taxpayer Correspondence: Designed to automate the preparation of letters to taxpayers regarding error returns, this system will allow personalized contact with taxpayers regarding any errors found at the initial processing stage. Clear and precise messages will inform the taxpayer of the problem and ask that the correct information be submitted. This system will eventually eliminate the existing manually completed form letter, and will be more specific in addressing a

taxpayer's situation, thereby reducing the number of additional queries.

Procedural instructions related to this project will be on-line, removing the need for a printed manual. The system will also compile statistics for production, inventory and types of rejects, thus eliminating manual compilations and providing more information than is available at the present time.

The On-line Taxpayer Correspondence System is currently being tested and will be implemented nationally by 1989.

3. Update on Previously Reported Initiatives

Tax Reform: A new initiative reported in 1987-88 was the pending passage of tax reform legislation. On June 30, 1988, the Minister of Finance tabled Bill C-139 to amend the Income Tax Act and certain other related Acts. This Bill, which received Royal Assent on September 13, 1988, implements the tax reform measures announced in the June 18, 1987 White Paper and proposed in the February 10, 1988 budget.

Tax reform will have its greatest impact on the Canadian public in 1989 as it is expected that an unprecedented number of taxpayers will require information provided by Revenue Canada, Taxation to help them complete their tax returns. It is conservatively estimated that public enquiries will increase in 1988-89 by 12% due to tax reform.

The Department's primary objective is to inform and educate Canadians regarding the new or revised rights and obligations introduced by tax reform. A significant step in meeting this objective is the education of its own staff about the details of the legislation as well as the specific measures being taken to provide service to the public. As part of this process, briefing sessions on tax reform were provided to all managers across the country in the Fall of 1988.

The introduction of new provisions such as accelerated remittances of source deductions, securities transaction reporting, bearer debt reporting, partnership returns, tax shelter identification, transactions with non-residents, and access to foreign-based information, will add both complexity and volume to workload related to returns processing, revenue processing and compliance workloads.

The Department requires 420 additional person-years, starting in 1988-89, to administer this legislation.

Program Restraint Plan: This initiative, first identified in the 1986-87 Expenditure Plan, called for the Department to manage all programs in 1986-87 and 1987-88 at the 1985-86 level of resources, and to achieve annual reductions of 298 person-years or 1.5% of the 1985-86 level in each of the succeeding three years. These actions are to result in a 894 person-years or 4.5% reduction in 1985-86 reference levels by 1990-91.

The Department has been successful in achieving significant productivity improvements that have enabled it to process a growing workload under conditions of person-year restraint. For example, a greater number of individual and corporate tax returns of increasing complexity were processed. In addition, a larger volume of public enquiries and taxpayer requested adjustments were handled without significantly affecting the level of service to taxpayers.

The application of computer technology and increased automation have been the most effective tools in achieving savings. Moreover, increased automation has offered an opportunity to eliminate repetitive tasks, thereby changing work flows and enriching job content, as well as building employee morale, job satisfaction and motivation. In implementing these technological changes, the Department has been cautious not to reduce personal contact with the taxpayer to the point where the impersonal nature of the service becomes counterproductive.

Legislative Initiatives: The administration of legislation associated with Maintenance Orders, Prepayment of the Child Tax Credit, Compound Interest, and the Refundable Federal Sales Tax Credit has been incorporated into the ongoing duties of the Department. These initiatives were originally identified and described in the 1987-88 Expenditure Plan.

In addition, the Department has assumed administrative responsibility for legislation involving:

Retirement Compensation Arrangements (RCA): A new initiative reported in 1988-89, Taxation has now implemented the RCA legislation passed in December of 1987.

The New Disability Deduction: Taxation transferred eight person-years in 1988-89, and will continue to transfer person-years in future years, so that Health and Welfare Canada can provide the expertise necessary to determine whether individuals qualify for the disability deduction. This initiative was originally identified in the 1988-89 Expenditure Plan.

Technological Changes: A continual effort is made by the Department to improve productivity and efficiency through technological changes. A number of advancements were realized or substantial progress made with the following projects:

On-line Reassessment Program: This initiative, originally identified in the 1987-88 Expenditure Plan, was developed to provide on-line data capture and error correction capabilities for re-assessment transactions. This system, which was fully implemented in August of 1987, will improve taxpayer service through a more timely, effective and controlled reassessment process. Further details are provided on page 28.

Automated Collections System: The automated collection system, first reported in 1987-88, will use on-line technology to update accounts receivable inventories, thus ensuring that management can have access to the latest information when taking corrective action to deal with problems. Analysis, design and coding of Individual and Corporation accounts have been carried out, and gradual implementation commenced in July of 1988. During 1988-89 all Ontario offices will commence operations, with national implementation planned for 1989-90.

Portable Computing: The objective of this project, originally identified in 1987-88, is to improve the efficiency and effectiveness of the audit operation, by developing the use of portable microcomputers for auditors in the field.

It is anticipated that following an initial learning and adjustment period, the use of portable computers will improve productivity. Initial test results indicate that this productivity increase will be 8% or higher. The quality of our audits should also increase as a result of improved facilities for researching the law and policies relating to specific situations. Improved service to the taxpayer will result from the capability to react quickly to any proposals or requests made at the final interview stage of the audits.

In 1989-90, the Department will continue developing this initiative as it plans for large scale implementation of computer audits.

Tax Information Bank: This system will provide an on-line information bank of reference material for use by departmental personnel in all offices across the country. The Public Enquiries Information Bank (PEIB), a new initiative reported in 1988-89, will be the first operational application. The objective of PEIB is to allow Central Enquiry Officers to answer taxpayer enquiries with information that is current and consistent, as well as being easy and quick to access. PEIB will be phased in over a 4 year period, commencing with the Ontario Region in 1989.

Telerefund: This computer-based voice system, first reported in the 1988-89 Expenditure Plan, will expedite responses to refund enquiries. As a result of experience gained in 1987-88 and 1988-89 from field trial operations in the Montreal District Office, an internal restructuring and optimization of Telerefund's comprehensive information security design yielded more secure access at less cost. National implementation of this service in all District Offices is scheduled for May 1990.

Computer-Based Training: A new training system, originally identified in the 1987-88 Estimates, has been developed and implemented using the existing communications network. Training is provided to employees in taxation centres and district offices via computer terminals. The major benefits associated with computer-based training

include savings in student and instructor travel and accommodation, reduced student learning time and an improved rate of course material retention. Another significant benefit is realized through our ability to offer standardized training in a short period of time to a large trainee audience dispersed throughout the Department.

Source Deductions Enquiries: A new initiative reported in 1988-89 the Department has offered, since January 1, 1988, a telephone enquiries service for Source Deductions on separate telephone lines from those available for regular Public Enquiries. This decentralization of enquiries responsibility within each district office is intended to provide more direct access to departmental expertise in the area of Source Deductions.

Program Enhancements: The Department has initiated a number of changes which are at varying stages of implementation to improve existing operations:

New Offices: The restructuring of the Toronto District Office, originally identified in the 1986-87 Expenditure Plan, is now complete with the planned opening of North York in 1989-90. The Toronto area will now have four district offices located in Toronto, Scarborough, Mississauga and North York providing greater taxpayer accessibility and improved service.

Reorganization: The reorganization of the Ontario Region into two distinct regions, the Ontario Region and the Central Region, was completed in 1987-88. This reorganization, first reported in 1987-88, was undertaken to improve organizational efficiency by reducing the span of control.

Security: This initiative was originally identified and described in the 1987-88 Expenditure Plan. The Department has substantially implemented the government security policy of June 1986 by updating its security standards to effectively safeguard sensitive information and assets. In 1988 it published an information classification and designation guide which identifies categories of sensitive information and assets to which are applied appropriate standards for office, information and personnel security.

E. Program Effectiveness

The ultimate measure of program effectiveness would be the extent of compliance with the legislation administered by the Department. Full compliance would be realized where all taxpayers reported income from all sources, claimed precisely those exemptions and deductions to which they were legally entitled, no more and no less, and paid their tax liabilities in full.

The difference between full compliance and what the Department is able to assess and collect is commonly known as the tax-gap. In spite of periodic attempts to translate the concept into useable terms, measurement has proven elusive. As a result, the measurement of program outputs is used as a proxy for program effectiveness. These results are discussed in Section II, Analysis by Activity.

In addition, the Department's Program Evaluation function also conducts periodic examinations of the effectiveness of individual components of the Taxation program. Four evaluations were completed in the last year regarding: Taxpayer Information, Audit of Individual and Corporate Returns, University Recruitment for Auditors, and Taxes in Dispute Legislation. The findings and conclusions of these evaluation studies are reported under their respective sub-activities in Section II, Analysis by Activity. For Taxpayer Information, see page 28; for Audit of Individual and Corporate Returns, see page 36; for University Recruitment for Auditors, see page 36; and for Taxes in Dispute Legislation, see page 48.

Program evaluation work is now in progress on the following: Public Enquiries, Taxes in Dispute (Phase II), Access to Information and Privacy, and Management Services.

Section II

Analysis by Activity

A. Processing of Taxpayer Returns

Objective

To foster self-assessment by the taxpayer and to process taxpayer returns.

Description

Fostering self-assessment by the taxpayer and processing of taxpayers' returns include: the provision of instructive information and forms for the preparation of income tax or information returns; the examination and assessment of returns; the processing of payments; the issuance of assessment notices including refund cheques or tax bills; the subsequent filing and storage of these returns; as well as the processing of requests received from taxpayers after assessment to effect a change or adjustment to a return.

This Activity consists of the following three sub-activities.

Public Enquiries: This sub-activity includes all activities involved in servicing requests for information by the public. A large number of enquiries are received annually relating to concerns about refunds, requests for explanation of the applicability of some deduction or exemption, or requests for advance rulings as to tax consequences of some proposed corporate reorganization. Tax information is also disseminated through advertising and material offered free of charge to the media, as well as to organizations and individuals interested in tax administration.

Enquiries may be made by telephone to district offices where a no-charge long distance service is available to taxpayers; by appearing in person at a district office; or by correspondence, generally directed to a taxation centre.

The Department has assigned a very high priority to answering enquiries in the belief that information readily accessible to taxpayers facilitates the self-assessment process. Nonetheless, the quality of this service, in terms of the promptness of its delivery, is highly dependent on available resources.

Taxpayer Requested Adjustments: The Department has the authority to reassess any tax return within three years from the date of an original assessment. Legitimate taxpayer requested adjustments made within this period that are in accordance with established guidelines must be properly documented and processed. In addition, such requests made after a return has been filed but not assessed and those made within 90 days of assessment (under formal objection procedures) must be processed if found to be legitimate. These requests require careful scrutiny of documentation provided and the surrounding facts to determine whether a change is warranted.

Returns Processing: This sub-activity includes all activities required to process individual, corporate and other returns received annually by the Department. The tasks involved start with the distribution to the public of income tax or information forms; the receipt of completed returns in taxation centres where they are key encoded and corrected for apparent errors; the transmission of necessary data to the computing centre; the assessing of the return; the issuance of an assessment notice usually with either a refund or a demand for payment where there is still a debit balance; the filing of assessed returns and the control and processing of all payments. Also included in this sub-activity are departmental EDP costs and operational services for the taxation centres.

Resource Summaries

The Processing of Taxpayer Returns Activity accounts for 44.9% of the Program's 1989-90 total expenditures and 46.4% of total person-years.

Figure 8: Activity Resource Summary

thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Public Enquiries	85,418	1,944	78,352	1,880	62,327	1,641
Taxpayer Requested Adjustments	30,397	852	28,093	839	34,951	991
Returns Processing	362,344	6,889	335,542	6,919	317,174	6,843
	478,159	9,685	441,987	9,638	414,452	9,475

Of the total 1989-90 expenditures for this Activity, 72.8% relates to personnel, 23.1% to other operating and 4.1% to capital.

Explanation of Change: The Financial requirements for 1989-90 are \$36.2 million or 8.2% higher than the 1988-89 forecast expenditures.

Salaries for this Activity are forecasted to increase by approximately \$22.0 million to cover wage adjustments and salaries for the increased number of person-years in this activity. The increase in person-years is for the administration of tax reform and normal volume growth, after taking into account efficiency and productivity gains, and restraint reductions. The larger number of person-years in 1989-90 in this activity occurred through internal transfers from other activities.

Other operating expenditures will increase by \$6.6 million to cover additional costs in postal rates, printing and other operating expenditures including EDP support directly related to increased volumes in taxpayer returns.

Capital expenditures are forecasted to increase by \$7.6 million to cover the acquisition of terminal equipment, micro-computers and ergonomic workstations directly related to the processing of taxpayer returns. These acquisitions will enable the Department to achieve efficiency gains to in large part offset the additional person-years required for workload increases in this Activity.

Figure 9: 1989-90 Processing of Taxpayer Returns Expenditures by Sub-Activity (Percentage Distribution)

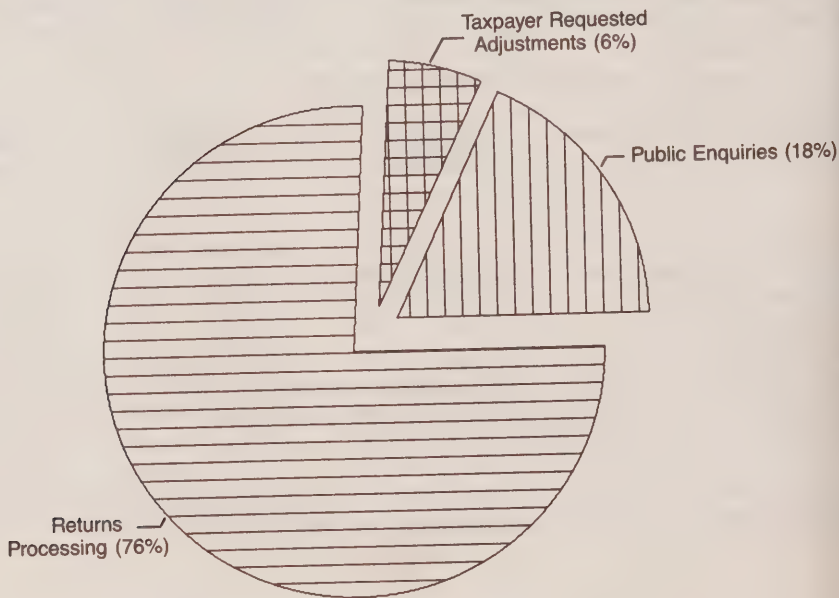


Figure 10: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Public Enquiries Taxpayer Requested	62,327	1,641	45,450	1,349	16,877	292
Adjustments	34,951	991	31,626	983	3,325	8
Returns Processing	317,174	6,843	325,240	6,743	(8,066)	100
	414,452	9,475	402,316	9,075	12,136	400

Explanation of Change: Financial requirements for the Processing of Taxpayer Returns Activity were \$12.1 million higher than originally estimated to cover the salary costs of the 400 additional person-years utilized. The largest portion of these person-years relates to public enquiries where approximately 1.5 million enquiries more than the 8.2 million originally estimated were answered. Telephone, refund and counter enquiries were up as the impact of new legislation, such as the Refundable Federal Sales Tax Credit, Prepayment of the Child Tax Credit and the Northern Resident Deduction, was greater than anticipated. In order to meet these mandatory responsibilities, internal transfers were required from the Audit of Taxpayer Returns Activity.

Performance Information and Resource Justification

Public Enquiries: In recent years, the Department has placed increasing emphasis on improving the public enquiries service both in terms of improving access to enquiries staff and in the quality of information provided. The latter is being achieved by upgrading the skills of the employees dealing with taxpayer questions.

Person-years shown in Figure 11 are those strictly devoted to the handling of telephone, refund, counter and correspondence public enquiries. Other person-years devoted to the handling of public enquiries, such as those involved in initiating information releases to the public, or providing rulings and interpretations are not included.

The increase in enquiries in 1988-89 relates to tax reform and is reflected in the additional resources required. For 1989-90, the level of enquiries displayed is based on an optimistic minimal increase in enquiries during the second year of tax reform. In the event that this scenario does not transpire, additional resources will be required.

Figure 11: Public Enquiries by Type and Associated Person-Years

	Telephone Enquiries (000)	Refund Enquiries- Telephone (000)	Counter Enquiries (000)	Corres- pondence Enquiries (000)	Total Enquiries (000)	Associated Person- Years	Enquiries Handled per Person-Year
1985-86 Actual	5,758	580	1,099	122	7,559	839.5	9,004
1986-87 Actual	6,686	527	1,271	112	8,596	876.9	9,803
1987-88 Actual	7,130	1,026	1,525	113	9,794	1,008.3	9,713
1988-89 Forecast	8,671	627	1,723	120	11,141	1,091.8	10,204
1989-90 Estimates	9,237	657	1,778	123	11,795	1,094.5	10,777

Program Evaluation Study: While there are a number of organizational entities involved in taxpayer information activities, this evaluation study focused primarily on the activities of the Taxpayer Information Program within the Communications Directorate.

As the communications process is primarily directed towards effective external communications, the study indicated that the Communications Directorate has a lead role in consolidating the various communication strategies into an overall departmental plan.

Although in the midst of a reorganization, the Communications Directorate has undertaken an update of the Department's communications strategy by identifying additional target-groups where it can monitor and measure the effectiveness of its messages.

Taxpayer Requested Adjustments: Person-years shown in Figure 12 are those devoted to the handling of taxpayer requested adjustments associated with T1 Individual, T2 Corporation and T3 Trust returns only, which have been increasing in complexity over the years. Also included in this sub-activity but not shown in Figure 12 are person-years involved in adjusting other information returns.

To enhance productivity by reducing response time to taxpayer requested adjustments, the On-line Reassessment Program (On-line RAP) was implemented nationally in the Fall of 1987. On-line RAP is a computer system that allows assessors, using a computer terminal, to process taxpayer reassessment requests. The result is that taxpayers who request simple, mathematical adjustments to their assessments will have a much shorter wait for their reassessment notice since the adjustment is now made directly on the mainframe computer. This direct access to the mainframe computer eliminates the time-consuming paperwork that had previously added extra steps to the reassessment procedure.

Figure 12: Taxpayer Requested Adjustments by Type and Associated Person-Years

	T1 Individual Returns Adjustments (000)	T2 Corporation Returns Adjustments (000)	T3 Trust Returns Adjustments (000)	Total Adjustments (000)	Associated Person- Years	Adjustments Per Person-Year
1985-86 Actual	1,009	147	7	1,163	820.2	1,418
1986-87 Actual	974	156	10	1,140	786.4	1,450
1987-88 Actual	1,323	162	10	1,495	850.8	1,757
1988-89 Forecast	1,052	168	11	1,231	688.8	1,787
1989-90 Estimates	1,070	176	12	1,258	717.9	1,752

Returns Processing: Results are measured by the number of tax returns processed per person-year. The production rate varies over time because of the change in complexity of tax returns.

Figure 13 shows the number of notices of assessment issued for returns processed in each fiscal year. A return is counted as processed when the notice of assessment is mailed.

Figure 13: Returns Processed by Type and Aggregate Sub-Activity Person-Years

	T1 Individual Returns Processed (000)	T2 Corporation Returns Processed (000)	T3 Trust Returns Processed (000)	Special Returns Processed (000)	Total Returns Processed (000)	Aggregate Sub- Activity Person- Years	Returns Processed Per Person-Year
1985-86 Actual	15,614	702	370	96	16,782	6,596	2,544
1986-87 Actual	14,991	759	407	102	16,259	6,640	2,449
1987-88 Actual	16,795	783	381	168	18,127	6,843	2,649
1988-89 Forecast	17,525	828	485	113	18,951	6,919	2,739
1989-90 Estimates	18,108	866	531	115	19,620	6,889	2,848

B. Audit of Taxpayer Returns

Objective

To enhance taxpayer compliance with the law.

Description

This Activity covers those functions performed after the initial assessment of filed returns to ensure that the taxpayer has complied with the requirements of the filing and reporting provisions of the Income Tax Act.

This Activity consists of the following five sub-activities.

Audit: The Audit sub-activity is concerned with the detection of non-compliance among taxpayers whose income is from sources other than salaries and wages. This includes corporations and self-employed individuals, such as unincorporated businesses, professionals, trusts, farmers, and fishermen. Audit activities include the examination of books, records, properties and operations, the application of tax law and accounting principles to the facts established; and the initiation of reassessment action where appropriate. The fundamental purpose of Audit and all the other compliance sub-activities is to encourage future voluntary compliance. The additional tax revenues that result from audit operations are very much in excess of the cost of the audit effort.

Delinquent Action: Every individual is required to file a return for every year for which there is tax payable, and every corporation is required to file a return every year whether or not there is tax payable. Accordingly, the objective of the staff engaged in this effort is to identify those who fail to comply and to secure the appropriate returns and tax from them. Where a person has filed in the past, computer records are available to identify delinquents. In addition, a variety of projects are carried out to identify those who have not filed in the past. Failure to file a return carries a range of penalties which help to bring on to the taxrolls many who would otherwise pay no tax.

Source Deductions: The largest source of revenue to the government is the money deducted at source from employees by their employers and remitted to cover income tax, Unemployment Insurance premiums, and Canada Pension Plan contributions. Source deductions are also required on certain payments to non-residents. This sub-activity involves

the administration of the law that governs these remittances. Audits are conducted in cases of suspected delinquency and, where necessary, compliance must be enforced by penalties and, in extreme cases, by prosecution in the courts.

Tax Evasion Investigations: Tax evasion is the commission or omission of an act, or a conspiracy to commit such an offense intended to deceive, so that the tax reported by the taxpayer is less than the tax payable under the law. This sub-activity involves the activities of special investigators engaged in the investigation of suspected cases of tax evasion and fraud. This program of tax prosecutions supports the Department's efforts in deterring non-compliance with the Income Tax Act.

Examination: This sub-activity comprises three operations: Office Examination, Matching and Post-Assessing.

Office Examination: This consists of a review and possible reassessment of tax returns after they have been processed in the taxation centres. It is carried out within district offices where the necessary contacts with the taxpayer can be made by telephone, letter or office interview. The taxpayers are typically those in receipt of income from sales, investments and rentals.

Matching: This consists of the verification of income reported by taxpayers against information slips received from payors, for example, T4 slips from employers and T5 slips from banking institutions.

Post-Assessing: This consists of the scrutiny of certain claims for deductions or exemptions, accepted without question at initial assessing to expedite the flow of returns and refunds. Examination of these claims requires either comparison with prior year returns or obtaining from the taxpayer additional supporting documents as well as the application of a wider knowledge of the legislation than would be practical to apply at the initial assessing stage. Post-assessing also includes the validation of claims for provincial tax credits and incentives.

Resource Summaries

The Audit of Taxpayer Returns Activity accounts for 37.6% of the program's 1989-90 total expenditures and 37.9% of total person-years.

Figure 14: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Audit	292,721	5,296	285,734	5,417	255,405	5,247
Delinquent Action	12,715	335	11,829	323	12,498	366
Source Deductions	42,361	1,101	45,530	1,230	42,303	1,204
Tax Evasion						
Investigations	28,711	532	27,643	532	27,450	569
Examination	24,416	653	23,815	655	18,277	533
	400,924	7,917	394,551	8,157	355,933	7,919

Of the total 1989-90 expenditures for this Activity, 84.8% relates to personnel, 14.3% to other operating and 0.9% to capital.

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are \$6.4 million or 1.6% higher than the 1988-89 forecast expenditures.

The net increase of \$1.7 million in personnel costs for this Activity is the result of increases for wage adjustments, other salary items such as vacation and severance pay, and approved additional funding for tax reform, partially offset by decreases associated with Program Restraint reductions and an internal transfer to the Processing of Taxpayer Returns Activity. The reduction in person-years is the net result of the restraint reductions, an activity transfer and a small increase approved for tax reform.

Other operating expenditures will increase by \$3.3 million as a result of approved additional funding for tax reform and increases in operating costs, including postage and telecommunication expenses.

Capital expenditures will increase by \$1.4 million to cover the acquisition of EDP software, and computer-based training and word processing equipment.

Figure 15: 1989-90 Audit of Taxpayer Returns Expenditures by Sub-Activity (Percentage Distribution)

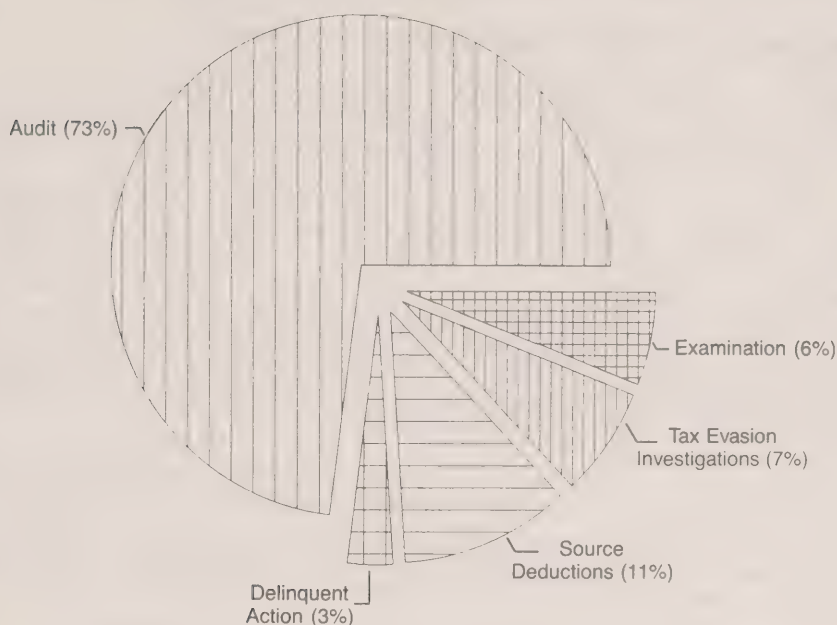


Figure 16: 1987-88 Financial Performance

thousands of dollars)		1987-88					
		Actual		Main Estimates		Change	
		\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Audit		255,405	5,247	242,831	5,370	12,574	(123)
Delinquent Action		12,498	366	14,364	360	(1,866)	6
Source Deductions		42,303	1,204	52,888	1,280	(10,585)	(76)
Tax Evasion Investigations		27,450	569	22,707	538	4,743	31
Examination		18,277	533	24,481	624	(6,204)	(91)
		355,933	7,919	357,271	8,172	(1,338)	(253)

Explanation of Change: The change in person-years results from a transfer to the Processing of Taxpayer Returns Activity. The decrease in salaries resulting from the transfer was partially offset by

increases in: employee benefit plan costs; and operating costs, including telecommunication expenses and the acquisition of scientific services in support of research and development audits.

Performance Information and Resource Justification

Audit: In 1987-88 person-years were repositioned to mandatory audit programs, i.e. Scientific Research and Experimental Development and specialized areas, i.e. Tax Avoidance and International Tax Issues.

In 1989-90, resources to audit individual and corporate returns will remain initially unchanged from the current fiscal year. Efficiency gains, resulting in a larger number of individual files audited per person-year, are anticipated. Audit person-years are positioned so as to address the major areas of fiscal non-compliance and to audit incentive programs including Flow-Through Shares and Cape Breton Investment Tax Credits. However, this has to be viewed in the context of the recurring need to shift resources to the primary activities when unforeseen circumstances arise.

Because of the need to keep abreast of the more prominent tax shelters, avoidance schemes, and the growing globalization of business enterprises and the ensuing international tax issues, resources devoted to the audit of individuals and corporations have been reassigned, thus reducing compliance coverage levels.

Figure 17: Files Audited, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years - Individuals

	Files Audited	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Files Audited per Person-Year	Additional Tax Assessed per File Audited (\$)
1985-86 Actual	20,140	68,757	694.4	29.0	3,414
1986-87 Actual	18,473	68,065	672.8	27.5	3,685
1987-88 Actual	18,257	93,009	614.3	29.7	5,094
1988-89 Forecast	15,387	78,381	417.9	36.8	5,094
1989-90 Estimates	16,951	86,348	417.9	40.6	5,094

The enhanced complexities of the Income Tax Act, related policies and procedures, and more elaborate business practices have caused the tax audit to become more difficult to complete within planned time frames. To address these increasing complexities, additional training has and will be required and, as shown in Figure 18, will result in reduced productivity.

Figure 18: Files Audited, Additional Tax Assessed and Associated Person-years - Corporations

	Files Audited	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Files Audited per Person-Year	Additional Tax Assessed per File Audited (\$)
1985-86 Actual	16,635	321,434	1,541.6	10.8	19,323
1986-87 Actual	15,370	419,741	1,539.5	10.0	27,309
1987-88 Actual	15,379	736,897	1,529.1	10.1	47,916
1988-89 Forecast	17,145	821,855	1,857.5	9.2	47,936
1989-90 Estimates	16,107	771,783	1,863.5	8.6	47,916

Figure 19 includes other audited returns not included in Figures 17 and 18. The audit of other T1 Individual returns refers to special projects undertaken during the course of the year when unusual trends are discovered during initial assessment. For this reason, as well as the need to shift resources to audit incentive programs including Flow Through Shares and Cape Breton Investment Tax Credit, only historical data is provided for most types of Other Returns.

Figure 19: Files Audited, Additional Tax Assessed and Associated Person-years - Other Returns

	T1 Individual	T3 Trust	Registered Charities	Petroleum and Gas Revenues ¹	Scientific Research Tax Credit ²	Scientific Research and Experimental Development Tax Credit ²	Flow-Through Shares	Cape Breton Investment Tax Credit ³	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years
1985-86 Actual	15,191	1,269	107	102	n/a	n/a	n/a	n/a	56,065	219.0
1986-87 Actual	11,307	1,275	363	141	872	903	n/a	n/a	59,683	271.4
1987-88 Actual	9,804	1,549	444	148	948	3,127	n/a	n/a	56,271	333.5
1988-89 Forecast	n/a	1,041	80	n/a	243	3,130	780	150	n/a	243.9
1989-90 Estimates	n/a	1,340	226	n/a	n/a	3,130	n/a	n/a	n/a	243.9

The Petroleum and Gas Revenue Tax program ended in 1986-87.

The May 23, 1985 Federal Budget terminated the Scientific Research Tax Credit program and introduced the Scientific Research and Experimental Development Tax Credit program.

The Cape Breton Investment Tax Credit program commenced April 1, 1988.

Program Evaluation Study: An evaluation study of the audit of individual and corporate returns program was completed in 1988-89. It focused on the effectiveness of the program by attempting to answer the following questions: 1) Is the Audit Program effective? 2) How effective is the program in terms of visible law enforcement? 3) Are we achieving future compliance from audited taxpayers? and 4) Can compliance be enhanced through other measures?

The study involved a number of evaluation approaches including surveys of taxpayers and tax practitioners.

The general message communicated by corporate and self-employed taxpayers was that they have no special insight into what motivates non-compliant taxpayers to take risks. The public understands the need for the Audit Program, believing that the risk of apprehension and imposition of appropriate penalties are the glue which hold together the various parts of the tax collection system.

The survey also revealed that the business public has a favourable impression of the Department's fairness. The competence of Revenue Canada auditors received generally favourable ratings by respondents. Assessments raised by the auditors have substantial credibility with the business community.

In terms of program effectiveness, the study concluded that the Department's ability to achieve future compliance from audited taxpayers could be improved (presently ranging from 22% to 57% depending on the size of file). Greater efforts should be devoted to identify repeat offenders and, where similar errors are again detected, appropriate action be taken as an incentive for the taxpayers to comply in the future.

Program Evaluation Study - University Recruitment Campaign: Another study in support of the Audit sub-activity, was undertaken in response to the Deputy Minister's request to evaluate the effectiveness of the Department's 1987-88 University Recruitment Campaign for auditors.

The University Recruitment Campaign was a special initiative to address the shortage of auditors through the recruitment of 50 quality graduates.

The purpose of the evaluation was two-fold:

- to provide information on the success of the current initiative from beginning to end; and

- to identify those elements of the recruitment and development process that were problematic, and to provide recommendations for their improvement to benefit future initiatives.

The Department succeeded in attracting 25 graduates. For 1988-89, a number of improvements in the recruitment program have been implemented as a result of the evaluation study. Among them are:

- a more aggressive marketing approach,
- a more timely and comprehensive strategic plan, and
- more realistic and meaningful employment equity targets.

Delinquent Action: In 1986-87, a major restructuring of the program through automation led to a redefinition of the traditional workflows to "Systems Initiated" and "Identification Projects". In "Systems Initiated", because of the reduced number of person-years available, a greater emphasis was put on the "Automated Computer Action" segment than had been forecast in last year's Expenditure Plan for 1987-88 and 1988-89. In 1987-88, resources were redirected from "Manual Action" to "Identification Projects" resulting in less returns obtained from "Manual Action" than forecast and more returns obtained from "Identification Projects" than forecast.

Figure 20: T1, T2 and T3 Returns Obtained through Delinquent Action and Associated Person-Years

		Returns Obtained- Systems Initiated		Returns Obtained- Identification Projects	Total Returns Obtained	Associated Person-Years	Returns Obtained per Person-Year
		Manual Action	Automated Computer Action				
1985-86	Actual	180,213	n/a	15,065	195,278	377.0	518
1986-87	Actual	171,778	157,913	21,587	351,278	373.0	942
1987-88	Actual	100,050	240,612	20,469	361,131	359.9	1,003
1988-89	Forecast	115,679	278,196	9,840	403,715	323.4	1,248
1989-90	Estimates	115,679	278,196	9,840	403,715	335.4	1,204

Source Deductions: The person-years associated with this program will be reduced in 1989-90 in support of the Department's Program Restraint Plan. The reduction will be realized partly through productivity gains and, to a greater extent, through a planned decrease in the number of files audited.

As shown in Figure 21, the forecasted decrease in Additional Tax Assessed per File Audited in 1988-89 and 1989-90 reflects the impact of tax reform on the amount of tax payable by individuals and the resulting decrease in the amount required to be deducted at source and remitted by employers. The introduction of accelerated remittances of source deductions is also expected to contribute to a downward trend in this regard.

Figure 21: Payroll Files Audited, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years

	Files Audited	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Files Audited per Person-Year	Additional Tax Assessed per File Audited (\$)
1985-86 Actual	59,219	166,767	264.2	224	2,816
1986-87 Actual	69,157	190,672	295.9	234	2,757
1987-88 Actual	73,564	207,764	325.4	226	2,824
1988-89 Forecast	77,338	207,995	325.4	238	2,689
1989-90 Estimates	68,544	181,814	279.3	245	2,653

Figure 22: Non-Resident Files Audited, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years

	Files Audited	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Files Audited per Person-Year	Additional Tax Assessed per File Audited (\$)
1985-86 Actual	5,387	13,993	31.1	173	2,598
1986-87 Actual	5,778	17,296	31.9	181	2,993
1987-88 Actual	4,475	33,967*	29.2	153	7,590
1988-89 Forecast	4,821	24,000	29.9	161	4,978
1989-90 Estimates	4,604	24,000	29.9	154	5,213

* The atypical increase in Additional Tax Assessed in 1987-88 is attributable to the audits of several large corporations which resulted in extraordinary assessments of additional non-resident withholding tax.

Tax Evasion Investigations: Additional resources were required in 1987-88 to address various new areas of tax fraud, e.g. Scientific Research Tax Credit cases and various tax incentive programs, as well as increased taxpayer demands for photocopies of documents (Section 231.5 of the Income Tax Act). The time for cases taken to Court also increased as a result of the Canadian Charter of Rights and Freedoms.

Taxpayers and their representatives successfully challenged the investigative powers of the Department under the Income Tax Act, regarding for example, Ministerial Authority to seize taxpayer's records they are now challenging (unsuccessfully to date) the search and seizure powers.

As the Department does not have jurisdiction over cases once they are referred to the Department of Justice, and as it would be inappropriate to speculate on the eventual disposition of cases before the Courts, only historical data are provided.

Figure 23: Special Investigations Cases and Associated Person-Years

Cases Investigated						
	Ending at the Preliminary Investigation Stage	Resulting in Prosecutions	Resulting in Other Settlements	Total Cases	Cases Referred to the Department of Justice	Person-Years Associated with Cases Investigated*
1983-84 Actual	381	186	70	637	203	532.5
1984-85 Actual	296	163	71	530	172	514.1
1985-86 Actual	290	148	78	516	133	513.0
1986-87 Actual	346	130	60	536	155	536.0
1987-88 Actual	262	123	38	423	168	569.1

Starting in 1986-87, includes Head Office overhead person-years, previously included in the Audit sub-activity. This change has been made as a result of the reorganization of this function.

Figure 24: Results of Special Investigations

	Additional Tax Assessed (\$000)	Penalties Assessed (\$000)	Fines Assessed (\$000)	Total Assessed (\$000)	Court Imposed Jail Sentences
1983-84 Actual	27,930	5,044	3,844	36,818	6
1984-85 Actual	25,510	4,720	4,324	34,554	2
1985-86 Actual	27,753	4,747	6,566	39,066	6
1986-87 Actual	20,179	4,592	3,693	28,464	4
1987-88 Actual	27,061	3,932	4,441	35,434	4

Examination: Program results are measured by the number of returns reviewed and additional taxes assessed in each of the three areas: Office Examination, Matching and Post-Assessing. Person-years shown in figures 25, 26, and 27 are those utilized in each particular operation.

Person-years for support services, such as file retrieval, are not included.

Office Examination: Requirements and results for 1989-90 are not expected to be noticeably different from 1988-89.

Figure 25: Office Examination of Returns, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years

	Returns Examined	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Returns Examined per Person-Year	Additional Tax Assessed per Return Examined (\$)
1985-86 Actual	25,827	34,181	306.7	84	1,323
1986-87 Actual	31,432	47,481	333.9	94	1,511
1987-88 Actual	29,422	48,792	286.9	103	1,658
1988-89 Forecast	42,783	70,934	412.7	104	1,658
1989-90 Estimates	42,783	70,934	423.0	101	1,658

Matching: The 1989-90 program is planned as a continuation of the 1988-89 forecast.

Figure 26: Matching of Returns, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years - Regular Matching

	Returns Reviewed			Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	Returns Reviewed per Person-Year	Additional Tax Assessed per Return Reviewed (\$)
	Manual and Computer-Assisted Matching	Fully Automated Matching	Total				
1985-86 Actual	264,256	89,932	354,188	72,203	118.6	2,986	204
1986-87 Actual	101,842	115,990	217,832	51,589	56.9	3,828	237
1987-88 Actual	112,267	111,147	223,414	45,855	71.4	3,129	205
1988-89 Forecast	138,671	149,872	288,543	61,210	57.1	5,053	212
1989-90 Estimates	138,671	149,872	288,543	61,210	63.0	4,580	212

Post-Assessing: It is estimated that the 1989-90 program will match the level of activity forecast for 1988-89. The presentation of the information has been changed to show regular and provincial tax credit post-assessing. The latter represents the compliance activity carried out as part of the administrative agreement with the province for which the Department administers provincial tax credits and incentives. Section III lists the various provincial programs involved

Figure 27: Post-Assessing of Returns, Additional Tax Assessed and Associated Person-Years

		Returns Reviewed					Additional Tax Assessed per Return Reviewed (\$)
		Regular Post-Assessing	Provincial Tax Credit Post-Assessing	Total	Additional Tax Assessed (\$000)	Associated Person-Years	
1985-86	Actual	39,354	45,107	84,461	11,177	75.8	1,114
1986-87	Actual	62,607	53,497	116,104	19,485	106.9	1,086
1987-88	Actual	84,122	49,644	133,766	20,914	112.0	1,194
1988-89	Forecast	87,013	43,892	130,905	21,375	115.4	1,134
1989-90	Estimates	86,714	44,682	131,396	21,335	115.4	1,139

C. Collections

Objective

To collect billed taxes.

Description

This Activity consists of those functions related to the collection of outstanding taxes identified as a result of the initial processing or audit of tax returns.

Most taxpayers pay their taxes promptly; however, a small but significant number do not. Collection action becomes necessary in cases of unpaid balances on filing, those related to unremitted source deductions, and in cases where taxpayers, particularly those whose income is not subject to adequate source deductions, persistently fail to pay what they owe. Initial action on these accounts takes the form of computer generated reminders. When this action does not produce the desired result, the accounts are referred to the district offices for direct action. Attempts are made to arrange the payment of back taxes consistent with the taxpayer's financial circumstances and with the necessity to keep payments on current year taxes up-to-date. Should the taxpayer persist in the delinquency without satisfactory arrangements with the Department to discharge the indebtedness, the Department is empowered as a last resort to garnishee income, bank deposits or payments due from third parties. In extreme circumstances, seldom exercised, the Department may seize and sell a taxpayer's assets.

This program is the final step in the process of revenue collection. All efforts devoted to fostering self-assessment and enforcing compliance would prove fruitless unless the revenues assessed are eventually collected by the government.

Resource Summaries

The Collections Activity accounts for 7.3% of the Program's 1989-90 total expenditures and 8.4% of total person-years.

Figure 28: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Collections	78,226	1,748	70,964	1,789	64,076	1,757

Of the total expenditures for this Activity, 94.9% relates to personnel, 2.4% to other operating and 2.7% to capital.

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are \$7.3 million or 10.2% higher than the 1988-89 forecast expenditures.

A net increase of \$6.2 million in personnel costs for this Activity is the result of increases for wage adjustments and other salary items such as vacation, overtime and severance pay, and decreases associated with person-year reductions in support of the Department's Program Restraint Plan and with internal transfers.

Capital expenditures in respect of furniture and other office equipment for the Automated Collections System (see page 21) are forecasted to increase by \$1.1 million.

Figure 29: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Collections	64,076	1,757	64,772	1,811	(696)	(54)

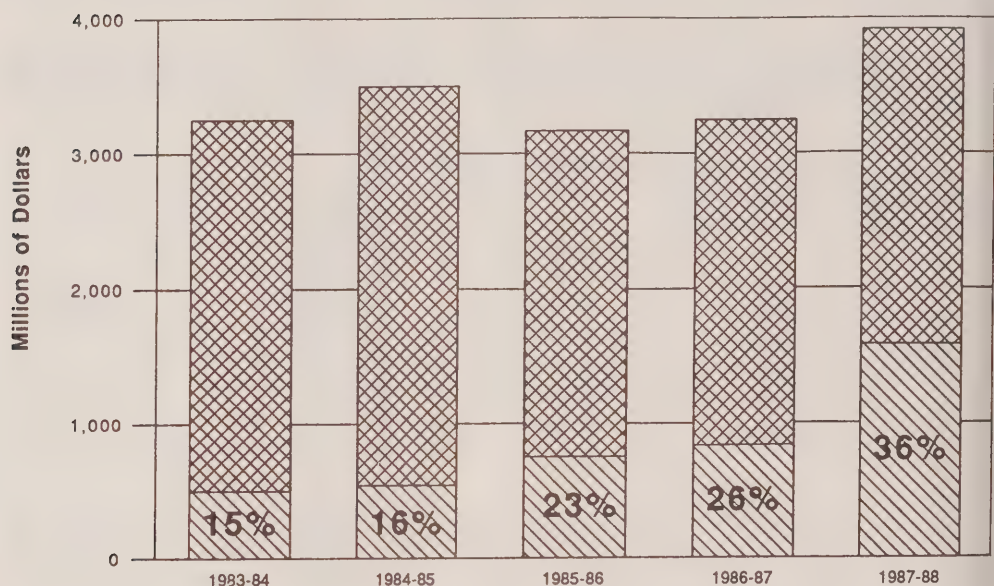
Explanation of Change: The under-utilization of person-years and related salaries was realized through productivity improvements and organizational restructuring. These person-years were redirected to other service programs. Salaries and contributions to employee benefit plans were higher than forecast.

Performance Information and Resource Justification

Over the past 10 years the accounts receivable inventory has grown from \$1.128 billion in 1977-78 to \$3.953 billion in 1987-88 (excluding Scientific Research Tax Credits). Prior to 1985-86 the Collections Activity had been assigned resources to at least stabilize the amount owing by keeping both the number and dollar amount of outstanding accounts from increasing. However, in 1985-86 and 1986-87 a number of factors, not the least of which was the state of the economy, combined to make tax collections more difficult than usual. In 1985-86 the Treasury Board approved additional resources to enable the Department to make a special effort over the following three years to reduce the growing inventory of unpaid taxes.

The policy of the Department then became not only to prevent the inventory of accounts receivable from increasing by endeavouring to collect each year at least the dollar equivalent of the annual intake of workload, but also to reduce existing inventories. In 1987-88, the Department was unable to meet this objective due to the impact of the new taxes in dispute legislation approved in 1985-86 (see Figure 30) and the additional time required to deal with older inventory.

Figure 30: Taxes in Dispute as a Percentage of Accounts Receivable at Fiscal Year End (March 31st)



The information displayed in Figure 31 has been changed from that reported in previous years in order to correspond to the presentation contained in the Public Accounts.

**Figure 31: Accounts Receivable* at Fiscal Year End (March 31st)
Before Scientific Research Tax Credits**

	Number of Accounts (000)	Total Balance Outstanding (\$ millions)	Allowance For Doubtful Accounts** (\$ millions)	Estimated Realizable Value (\$ millions)
1983-84 Actual	1,093	3,309	n/a	3,309
1984-85 Actual	1,104	3,582	n/a	3,582
1985-86 Actual	1,161	3,239	n/a	3,239
1986-87 Actual	1,280	3,303	1,403	1,900
1987-88 Actual	1,467	3,953	1,777	2,176

* Excludes non-tax revenue receivable.

** Prior to 1986-87, the Public Accounts did not reflect an "Allowance for Doubtful Accounts" but, rather, reported only those amounts which had already been identified as uncollectible (including assessments of bankrupts and receivership). For example, the total amount reported as "Uncollectible" as of March 31, 1986 was \$517 million.

The distribution, by revenue category, of the \$3,953 million in accounts receivable as at March 31, 1988 is shown in Figure 32.

**Figure 32: Accounts Receivable as at March 31, 1988 by
Revenue Category (Percentage Distribution)**

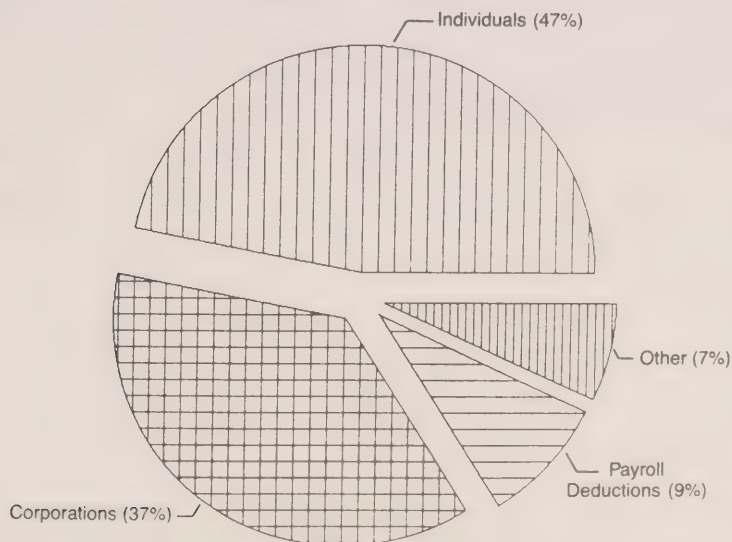


Figure 33 provides details on the outstanding balance associated with the Scientific Research Tax Credit (Part VIII Tax). A Scientific Research Tax Credit does not become a receivable until the designation is audited and it has been determined that an offset to tax payable does not exist or that additional tax is payable. The completion of audits in 1987-88 has identified accounts receivable for 477 accounts in the total amount of \$916 million. In addition, there are 567 designations remaining to be audited, having a stated value of \$1,240 million.

Figure 33: Scientific Research Tax Credit (SRTC)
Information as at Fiscal Year End (March 31st)

	Number of Accounts/ Designations	Total Outstanding Balance (\$ millions)	Allowance For Doubtful Accounts* (\$ millions)	Total Outstanding Balance Less Allowance For Doubtful Accounts (\$ millions)
1985-86 Actual	1,730	3,218	n/a	3,218
1986-87 Actual	1,350	2,691	n/a	2,691
1987-88 Actual	1,044	2,156	1,100	1,056

* Prior to 1987-88 no provision was made for doubtful accounts.

The Annual Closings reported in Figure 34 represents district office inventory which was resolved or otherwise disposed of during the year. Specifically, an account is closed either when the collection action is successful and the amount owing collected, or when it is determined to be uncollectible and is written off.

Figure 34: Annual Intake and Closing of Accounts* and Associated Person-Years

	Annual Intake		Annual Closings		Associated Person-Years	Number of Accounts Closed per Person-Year
	Number of Accounts	Total Amount (\$000)	Number of Accounts	Total Amount (\$000)		
1985-86 Actual	297,261	2,493,305	278,410	2,542,178**	1,747.1	159
1986-87 Actual	298,999	2,098,026	331,127	2,250,453	1,815.6	182
1987-88 Actual	342,548	3,040,014	324,174	2,445,641	1,721.0	188
1988-89 Forecast	331,275	2,576,414	340,471	2,628,685	1,754.0	194
1989-90 Estimates	313,698	2,966,194	313,698	2,966,194	1,712.0	183

* District Office Responsibility (D.O.R.) accounts only; excludes routine accounts actioned by way of computerized collection notices and thus not referred to the district offices.

** In 1985-86 and prior years, the dollar value of all adjustments resulting in reductions to tax previously assessed were included in the "Annual Closings" amount. This resulted in an inflated dollar value.

As part of the Department's effort to reduce the accounts receivable inventory, a major evaluation of the collectibility of those accounts which had been outstanding for two years or more was begun in 1986-87. Many of these accounts were determined to be uncollectible and appropriate action was taken to write them off in accordance with the Debt Deletion Regulations. These accounts are taken out of active inventory but are subject to reactivation if the financial situation of the taxpayer changes. As a result of this initiative, the total dollar value of write-offs during that year was substantially higher than previous years, as can be seen in Figure 35.

The evaluation of older accounts continued in 1987-88.

Figure 35: Uncollectible Write-offs* by Revenue Category

(thousands of dollars)		Individuals'	Corporation	Payroll	Scientific		Total
		Tax	Tax	Deductions	Research Tax Credits	Other**	Write-offs
1983-84	Actual	65,684	12,809	30,753	-	111	109,357
1984-85	Actual	76,411	28,380	49,715	-	851	155,357
1985-86	Actual	133,749	87,180	43,613	-	1,067	265,609
1986-87	Actual	343,888	98,783	129,827	555	12,592	585,645
1987-88	Actual	109,201	28,077	50,436	111,718	1,649	301,081

* Excludes non-tax write-offs.

** Includes Non-Resident Tax, Petroleum and Gas Revenue Tax, Resource Royalties Tax, and other miscellaneous amounts.

Program Evaluation Study: In August 1985, the legislation dealing with Notices of Objection served after December 31, 1984 was amended with the introduction of subsection 225.1(2) stating that no collection action was to be initiated on an amount in dispute within 90 days of the resolution of the objection.

The purpose of the evaluation study completed in the Spring of 1987 was to determine the impact of the taxes in dispute legislation on the Government cash flow position.

Although the findings at that time concluded that the new legislation had no impact on the overall amount of taxes paid, more current indicators exist that suggest this situation has changed as awareness of the amendment increases. For this reason, it was agreed that Program Evaluation would re-examine the question of taxes in dispute (Phase II) in the Fall of 1988.

D. Notices of Objection and Appeals

Objective

To provide taxpayers with a means of redress.

Description

This Activity consists of the independent review of an assessment or reassessment contested by a taxpayer.

As tax laws become more complex, the taxpayer and tax assessor sometimes differ in interpreting the facts or laws. If differences persist after the assessment or re-assessment, taxpayers have access to an independent opinion as to the fairness of the assessment. The Income Tax Act provides the taxpayer with the statutory right to contest the assessment by filing a Notice of Objection, and to have it formally reconsidered. The taxpayer has 90 days from the date of mailing of the Notice of Assessment to file a Notice of Objection setting out the reasons for the objection and all relevant facts. The notice is then sent to a separate Appeals Division in the Department's various offices throughout the country, where the assessment is re-examined in the light of the taxpayer's arguments. If the taxpayer is not satisfied with the outcome at this stage, or if 90 days have elapsed since filing the notice, the taxpayer may file an appeal with the Tax Court of Canada, a tribunal independent of the Department of National Revenue. Further stages of appeal are possible to the Federal Court and, with leave, to the Supreme Court of Canada.

This Activity is also concerned with those activities relating to the disposal of applications received from employers or employees asking the Minister for the determination of a question under provisions of the Canada Pension Plan and Unemployment Insurance Act, 1971.

Resource Summaries

The Notices of Objection and Appeals Activity accounts for 2.8% of the Program's 1989-90 total expenditures and 2.9% of total person-years.

Figure 36: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Notices of Objection and Appeals	29,553	600	25,237	564	24,160	550

Of the total expenditures for this Activity, 94.0% relates to personnel, 5.8% to other operating and 0.2% to capital.

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are \$4.3 million or 17.1% higher than the 1988-89 forecast expenditures.

Personnel costs for this Activity are forecasted to increase by \$3.3 million to cover wage adjustments and salaries for the additional person-years required for anticipated workload increases related to tax reform. Other operating and capital expenditures will increase by \$1.0 million as a result of additional workload.

Figure 37: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88					
	Actual		Main Estimates		Change	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Notices of Objection and Appeals	24,160	550	24,678	566	(518)	(16)

Explanation of Change: Financial requirements were less than forecasted due to efficiency gains and the internal transfer of person-years and associated salaries to the Processing of Taxpayer Returns Activity to meet workload demands.

Performance Information and Resource Justification

In 1987-88, the Department experienced a significant increase in the intake of Notices of Objection, due primarily to large groups of files with common issues. This large increase in workload was partially offset by efficiency gains that resulted in 2,834 more disposals than forecast being handled with a reduced person-year utilization. The intake of Objections is expected to continue to increase in 1988-89, but at a slower rate than that experienced in 1987-88.

In 1989-90, the Department is projecting a moderate increase in Objections due to tax reform.

Figure 38: Income Tax Objections and Appeals and Associated Person-Years

	Intake	Disposals	Closing Inventory	Associated Person-Years	Disposals per Person-Year
1985-86 Actual	33,427	35,278	16,997	449.8	78
1986-87 Actual	31,938	30,803	18,132	407.3	76
1987-88 Actual	42,433	37,394	23,171	436.1	86
1988-89 Forecast	46,500	39,129	30,542	453.8	86
1989-90 Estimates	50,475	42,855	38,162	484.8	88

Additional data on the number of appeals that were settled at later stages are presented in Figure 39.

Figure 39: Number of Appeals Settled in Court, by Level of Court

	Tax Court of Canada	Federal Court - Trial Division	Federal Court of Appeal	Supreme Court of Canada	Total
1983-84 Actual	1,295	226	54	3	1,578
1984-85 Actual	2,172	323	22	1	2,518
1985-86 Actual	2,208	276	35	4	2,523
1986-87 Actual	1,859	232	40	5	2,136
1987-88 Actual	2,029	197	38	1	2,265

E. Administration

Objective

To provide the direction and support necessary to administer the law uniformly and economically.

Description

The Administration Activity consists of executive direction provided by Head Office as well as by the five Regional Offices. Head Office personnel set policy and provide financial management, security, personnel and administrative support services.

This Activity provides the central direction of the Department as well as a wide range of central support, and planning and evaluation services that are not allocated to the other activities. These include financial management, internal audit and program evaluation, staff relations and official languages administration. This Activity also includes services provided to other departments such as the maintenance of computer-based tax models used by the Department of Finance and the support given to Customs and Excise in relation to Gasoline Tax Rebates.

Resource Summaries

The Administration Activity accounts for 7.4% of the Program's 1989-90 total expenditures and 4.4% of total person-years.

Figure 40: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Administration	79,372	911	73,799	908	64,028	926

Of the total expenditures for this Activity, 53.3% relates to personnel, 38.3% relates to other operating and 8.4% relates to capital.

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are \$5.6 million or 7.6% higher than the 1988-89 forecast expenditures.

Personnel costs are forecasted to increase by \$1.0 million to cover general wage increases and the salaries associated with the three person-years transferred from Supply and Services Canada to administer the Financial Control (FINCON) System. Increased other operating costs

of \$6.1 million are required for tax reform, tenant services related to technological improvements, and other professional and special services. Capital needs are \$1.5 million less than the 1988-89 forecasted requirements.

Figure 41: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)		1987-88					
		Actual			Main Estimates		
						Change	
		\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Administration		64,028	926	60,840	916	3,188	10

Explanation of Change: Administration Activity financial requirements were greater than forecasted due to higher personnel costs. Additional person-years and related salaries were required for tax reform development work and were funded through internal transfers.

Performance Information and Resource Justification

The reduction in person-years in 1988-89, as shown in Figure 42, is a result of program adjustments in support of the Department's Program Restraint Plan.

In 1989-90, person-years have increased as a result of departmental transfers from Supply and Services Canada for the administration of FINCON.

Figure 42: Administration Activity Person-Years as a Percentage of Total Department Person-Years

	Administration Activity Person-Years	Total Department Person-Years	Administration Activity Person-Years as a Percentage of Total Department Person-Years
1985-86 Actual	789	19,839	3.98
1986-87 Actual	873	20,061	4.35
1987-88 Actual	926	20,627	4.49
1988-89 Forecast	908	21,056	4.31
1989-90 Estimates	911	20,861	4.37

F. Revenues Credited to the Vote

Description

This Activity reflects Revenues credited to the Vote. There are no resources assigned to this Activity. For information on revenues see page 59.

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 43 presents the Taxation Program's expenditures by object. The total expenditures for 1989-90 have increased by \$59.7 million from the 1988-89 forecast.

Figure 43: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	714,009	687,042	640,776
Contributions to employee benefit plans	110,671	106,493	102,839
Other personnel costs	7,380	4,385	5,549
	832,060	797,920	749,164
Goods and services			
Travel	23,917	23,599	20,433
Postage	31,973	28,280	25,142
Telephone and telegraph	27,161	23,453	19,158
Other transportation and communications	6,178	6,171	5,798
Information	6,758	6,559	1,975
Printing	37,951	37,672	30,562
Professional and special services	33,333	28,115	21,298
Data processing	7,776	6,616	6,720
Other rentals	3,153	2,549	2,068
Purchased repair and maintenance	11,717	11,358	8,141
Utilities, materials and supplies	11,993	10,576	8,740
Other subsidies and payments	140	116	259
	202,050	185,064	150,294
Total operating	1,034,110	982,984	899,458
Capital			
Construction and acquisition of land, buildings and works	1,000	1,000	38
Construction and/or acquisition of machinery and equipment	31,046	22,476	23,084
Total capital	32,046	23,476	23,122
Transfer payments	78	78	69
Total expenditures	1,066,234	1,006,538	922,649
Less: Revenues credited to the Vote	87,913	81,057	87,398
	978,321	925,481	835,251

2. Personnel Requirements

The Taxation Program's personnel costs of \$832.1 million account for 78% of total departmental expenditures. Information on person-years is provided in Figures 44 and 45.

Figure 44: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Processing of Taxpayer Returns	9,685	9,638	9,475
Audit of Taxpayer Returns	7,917	8,157	7,919
Collections	1,748	1,789	1,757
Notices of Objection and Appeals	600	564	550
Administration	911	908	926
	20,861	21,056	20,627

Figure 45: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management	170	158	151	56,200 - 123,400	75,733
Scientific and Professional					
Auditing	3,044	3,113	2,681	31,837 - 80,700	47,699
Economics, Sociology and Statistics	45	44	35	16,185 - 77,100	48,666
Education	31	31	34	15,334 - 80,700	44,433
Law	--	24	12	24,024 - 111,700	--
Library Science	6	6	6	22,042 - 52,255	35,078
Administrative and Foreign Service					
Administrative Services	628	698	677	15,178 - 64,300	41,867
Commerce	5	5	5	16,748 - 69,116	60,537
Computer Systems Administration	569	584	453	21,587 - 70,665	44,475
Financial Administration	54	54	39	14,100 - 63,177	46,944
Information Services	35	30	21	15,055 - 64,300	45,582
Organization and Methods	35	37	33	15,395 - 64,300	44,727
Personnel Administration	195	195	193	14,737 - 60,493	42,623
Program Administration	7,185	6,658	5,827	15,178 - 64,300	36,450
Purchasing and Supply	13	19	12	14,155 - 64,300	39,958
Technical					
Drafting and Illustration	9	7	8	17,248 - 44,693	30,632
General Technical	26	25	24	14,009 - 61,735	38,245
Social Science Support	130	130	143	14,009 - 64,044	44,804
Administrative Support					
Communications	6	6	5	17,034 - 35,284	21,652
Data Processing	644	763	788	14,912 - 41,166	20,995
Clerical and Regulatory	6,934	7,309	8,199	14,338 - 35,194	22,798
Office Equipment Operation	96	84	78	14,042 - 28,019	20,123
Secretarial, Stenographic and Typing	778	834	940	14,210 - 35,419	21,589
Operational					
General Labour and Trades	20	21	22	17,281 - 43,181	26,536
General Services	198	216	236	14,755 - 44,350	23,616
Printing Operations	5	5	5	17,649 - 45,890	29,398

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
ther	1	--	--	0 - 147,700	--

3. Capital Expenditures

Figure 46 presents an analysis of the Taxation Program's capital expenditures by activity and type of asset. Capital expenditures make up 3% of the total 1989-90 Main Estimates of the Program.

Figure 46: Distribution of Capital Expenditures by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Processing of Taxpayer Returns			
Central processors upgrade	3,690	3,625	6,426
Equipment - new and replacement	16,123	8,588	9,711
	19,813	12,213	16,137
Audit of Taxpayer Returns			
Equipment - new and replacement	3,438	2,067	1,740
	3,438	2,067	1,740
Collections			
Acquisition of property to secure billed taxes	1,000	1,000	38
Equipment - new and replacement	1,101	-	-
	2,101	1,000	38
Notices of Objection and Appeals			
Equipment - new and replacement	50	15	5
	50	15	5
Administration			
Office Communications	1,584	2,293	1,351
Equipment - new and replacement	5,060	5,888	3,851
	6,644	8,181	5,202
	32,046	23,476	23,122

4. Transfer Payments

Contributions make up less than 1% of the Program's 1989-90 Main Estimates. Figure 47 presents a summary of all contribution expenditures.

Figure 47: Details of Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Inter-American Centre of Tax Administrators	64,000	64,000	47,530
Commonwealth Association of Tax Administrators	14,000	14,000	21,187
	78,000	78,000	68,717

5. Revenue

Non-tax revenues include revenues credited to the Vote and receipts credited to the Consolidated Revenue Fund. Figure 48 provides details on the sources of non-tax revenue.

Revenues Credited to the Vote: These revenues include amounts which are recoverable from the Canada Pension Plan account for administering Part I of the Canada Pension Plan; and from the Canada Employment and Immigration Commission for administering Parts IV and VIII of the Unemployment Insurance Act, 1971.

Receipts Credited to the Consolidated Revenue Fund (CRF): The major sources of receipts to the CRF are fines and forfeitures, tax credit fees from the provinces and advance income tax ruling fees.

Figure 48: Revenue Analysis

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Revenues credited to the Vote			
Canada Pension Plan	47,678	43,423	52,311
Unemployment Insurance	40,235	37,634	35,085
	87,913	81,057	87,398
Receipts credited to the Consolidated Revenue Fund (non-tax revenue)			
Refunds of previous years' expenditures			
Refunds of previous years' expenditures	-	-	393
Adjustment of prior year's Payables at Year End (PAYE)	-	-	873
Services and service fees			
Ruling fees	1,000	975	1,013
Provincial Tax Credit fees	4,978	4,842	4,985
Other services and service fees	650	625	610
Other non-tax revenue			
Fines and forfeitures	4,000	4,000	4,357
Sundry	194	232	206
Access to information	6	8	26
	10,828	10,682	12,463
	98,741	91,739	99,861

Collections under the Income Tax Act, Part I of the Canada Pension Plan Act and Part IV of the Unemployment Insurance Act, 1971 are presented in Figure 49. The allocation of net revenues collected is provided in Figure 50.

Figure 49: Revenue Sources

(thousands of dollars)	Net Collections 1987-88	Net Collections 1986-87	Net Collections 1985-86
Individuals' Tax, Canada Pension Plan Contributions and Unemployment Insurance Premiums	80,589,253	68,140,498	59,658,870
Corporation Tax	12,035,199	10,588,436	9,983,075
Petroleum and Gas Revenue Tax	(74,618)	458,286	1,854,443
Resource Royalties Tax	(481)	14,338	182,767
Non-Resident Tax	1,161,655	1,355,582	1,053,595
Miscellaneous	203,772	142,524	124,940
Total Revenues*	93,914,780	80,699,664	72,857,690

* Does not include Revenues credited to the Vote nor Receipts credited to the Consolidated Revenue Fund (see Figure 48).

Figure 50: Revenue Allocation

(thousands of dollars)	1987-88	1986-87	1985-86
Federal Income Tax	57,293,601	49,733,502	45,433,648
Provincial Income Tax*	20,367,174	16,176,792	13,973,052
Canada Pension Plan Contributions**	5,583,236	4,975,733	4,495,146
Unemployment Insurance Premiums**	10,670,769	9,813,637	8,955,844
	93,914,780	80,699,664	72,857,690

* Allocated from Tax Collections of Individuals and Corporations.

* Allocated from Tax Collections of Individuals.

6. Net Cost of Program

The Estimates of the Program only include expenditures to be charged to the Program's voted and statutory authorities. Other cost items, as well as revenue, need to be taken into account to arrive at the net cost of the Program. Details are provided in Figure 51.

Figure 51: Estimated Net Cost of Program for 1989-90

(thousands of dollars)		1989-90	1988-89
Operating Expenditures		923,517	844,539
Capital		32,046	21,444
Contributions to employee benefit plans		110,671	104,367
Main Estimates		1,066,234	970,350
Services received without charge			
Accommodation	- from Public Works Canada	79,519	81,151
Cheque issue services	- from Supply and Services Canada	2,279	2,394
Employer's share of employee benefits covering insurance premiums and costs	- from Treasury Board Secretariat	25,034	21,296
Employee compensation payments	- from Labour Canada	529	407
		107,361	105,248
Total program cost		1,173,595	1,075,598
Less: Revenue		98,741*	90,186
Estimated net program cost		1,074,854	985,142

* See Figure 48 for details.

B. Other Information

1. Acts Administered in Whole or in Part by Revenue Canada, Taxation

Canada Pension Plan
Federal-Provincial Fiscal Arrangements Act
Income Tax Act
Unemployment Insurance Act, 1971

2. Provincial Tax Incentives Administered by Revenue Canada, Taxation for Individuals (does not include Foreign Tax Credits or Surtaxes)

Political Contribution Tax Credits:

Nova Scotia Political Contribution Tax Credit
Prince Edward Island Political Contribution Tax Credit
New Brunswick Political Contribution Tax Credit
Ontario Political Contribution Tax Credit
Manitoba Political Contribution Tax Credit
Alberta Political Contribution Tax Credit
British Columbia Political Contribution Tax Credit
Northwest Territories Political Contribution Tax Credit
Yukon Political Contribution Tax Credit

Property Tax Credits:

Ontario Property Tax Credit (Refundable)
Manitoba Property Tax Credit (Refundable)

Royalty Tax Rebates and Credits:

Manitoba Mineral Tax Rebate
Saskatchewan Royalty Tax Rebate
Alberta Royalty Tax Credit (Refundable)
Alberta Royalty Tax Rebate
British Columbia Royalty and Deemed Income Tax Rebate

Miscellaneous Tax Credits:

Newfoundland Stock Savings Plan Tax Credit
Newfoundland Venture Capital Program Tax Credit
Nova Scotia Stock Savings Plan Tax Credit
Ontario Sales Tax Credit (Refundable)
Ontario Home Ownership Savings Plan Tax Credit (Refundable)
Manitoba Cost of Living Tax Credit (Refundable)
Manitoba Manufacturing Investment Tax Credit
Saskatchewan Labour Venture Capital Tax Credit
Saskatchewan Livestock Facilities Tax Credit
Saskatchewan Livestock Investment Tax Credit
Saskatchewan Stock Savings Plan Tax Credit
Saskatchewan Venture Capital Tax Credit
Alberta Stock Savings Plan Tax Credit
British Columbia Logging Tax Credit
British Columbia Venture Capital Tax Credit

Other Provincial Programs:

Saskatchewan Pension Plan

3. Provincial Tax Incentives Administered by Revenue Canada, Taxation for Corporations (does not include Foreign Tax Credits or Surtaxes)**Political Contribution Tax Credits:**

Nova Scotia Political Contribution Tax Credit
Prince Edward Island Political Contribution Tax Credit
New Brunswick Political Contribution Tax Credit
Manitoba Political Contribution Tax Credit
British Columbia Political Contribution Tax Credit
Northwest Territories Political Contribution Tax Credit
Yukon Political Contribution Tax Credit

Royalty Tax Rebates and Credits:

Saskatchewan Royalty Tax Rebate
British Columbia Royalty and Deemed Income Tax Rebate

Miscellaneous Tax Credits:

Nova Scotia Research and Development Tax Credit
Manitoba Manufacturing Investment Tax Credit
Saskatchewan Livestock Facilities Tax Credit
Saskatchewan Livestock Investment Tax Credit
Saskatchewan Venture Capital Tax Credit
British Columbia Housing and Employment Development Bond Tax Credit (Refundable)
British Columbia Logging Tax Credit
British Columbia Small Business Employment Tax Credit (Refundable)
British Columbia Venture Capital Tax Credit

Other Provincial Incentives:

Newfoundland New Small Business Deduction
Nova Scotia Small Business Corporate Tax Reduction
Prince Edward Island Small Business Corporate Tax Reduction
Saskatchewan Manufacturing and Processing Tax Reduction
Saskatchewan Small Business Corporate Tax Reduction
Yukon Manufacturing and Processing Tax Credit

4. Revenue Canada, Taxation Offices

(7 Taxation Centres, 37 District Offices and 122 Seasonal Tax Assistance Centres)

Taxation Centres	District Offices	Seasonal Tax Assistance Centres	
Atlantic Region (Regional Office: Halifax, N.S.) (1 Taxation Centre, 6 District Offices and 17 Seasonal Tax Assistance Centres)			
St. John's, Nfld.	St. John's, Nfld.	Comer Brook	Wabush
	Charlottetown, P.E.I.	Summerside	
	Halifax, N.S.	Amherst	Kentville
		Bridgewater	New Glasgow
		Digby	Truro
		Greenwood	Yarmouth
Sydney, N.S.	Port Hawkesbury		
Saint John, N.B.	Campbellton	Moncton	
	Edmunston	Newcastle	
	Fredericton		
Bathurst, N.B.			

Québec Region (Regional Office: Montréal)

(2 Taxation Centres, 9 District Offices and 29 Seasonal Tax Assistance Centres)

Jonquièrre	Rimouski		
	Chicoutimi		
	Québec	Baie-Comeau Rivière-du-Loup Roberval	Saint-Georges Sept-Îles Thetford-Mines
	Sherbrooke	Asbestos Drummondville Granby	Shawinigan Victoriaville
	Trois-Rivières		
	Rouyn	Amos Chapais Chibougamau Lebel-sur-Quévillon	Senneterre Témiscaming Val-d'Or Ville-Marie

Taxation Centres	District Offices	Seasonal Tax Assistance Centres	
Québec Region (Regional Office: Montréal) (Cont'd)			
Shawinigan-Sud	Saint-Hubert	Saint-Hyacinthe	Tracy
	Montréal	Carrefour Angrignon Centre Fairview Île-Perrot Les Galeries d'Anjou Les Jardins Dorval Mail Cavendish	
	Laval	Joliette	Saint-Jérôme
Central Region (Regional Office: Nepean) (1 Taxation Centre, 5 District Offices and 5 Seasonal Tax Assistance Centres)			
Ottawa	Ottawa	Mont-Laurier, Que. Cornwall	Pembroke
	Scarborough		
	North York		
	Toronto	Barrie	
	Mississauga	Brampton	
Ontario Region (Regional Office: London) (1 Taxation Centre, 9 District Offices and 28 Seasonal Tax Assistance Centres)			
Sudbury	Belleville	Cobourg Lindsay	Peterborough
	Kingston	Brockville	Cloyne
	Hamilton	Brantford	Oakville
	Kitchener	Guelph	Owen Sound
	St. Catharines	Fort Erie	Welland
	London	Chatham St. Thomas	Sarnia Woodstock
	Windsor		

Taxation Centres	District Offices	Seasonal Tax Assistance Centres	
Ontario Region (Regional Office: London) (Cont'd)			
	Sudbury	Elliot Lake Kapuskasing Kirkland Lake New Liskeard	North Bay Parry Sound Sault Ste. Marie Timmins
	Thunder Bay	Dryden Fort Frances Kenora	Manitowadge Marathon
Western Region (Regional Office: Calgary, Alta.) (2 Taxation Centres, 8 District Offices and 43 Seasonal Tax Assistance Centres)			
Winnipeg, Man.	Winnipeg, Man.	Brandon Dauphin Gimli Steinbach	The Pas Thompson Winkler
	Regina, Sask.	Moose Jaw Weyburn	Yorkton
	Saskatoon, Sask.	Lloydminster	Prince Albert
	Calgary, Alta.	Brooks Drumheller Lethbridge Medicine Hat	Olds Pincher Creek Red Deer
	Edmonton, Alta.	Camrose Fort McMurray Grande Prairie Peace River Yellowknife, N.W.T. Dawson Creek, Y.T.	
urney, B.C.	Penticton, B.C.	Cranbrook Kamloops Kelowna	Nelson Trail Vernon
	Vancouver, B.C.	Abbotsford Chilliwack Prince George	Prince Rupert Quesnel Whitehorse, Y.T.
	Victoria, B.C.	Campbell River Courtenay Duncan	Nanaimo Port Alberni Port Hardy

Centres fiscaux Bureaux de district Centres saisonniers d'aide fiscale

Région de l'Ontario (Bureau régional : London) (Suite)

Sudbury Elliot Lake North Bay Parry Sound Sault-Ste-Marie Timmins

Kapuskasing Kirkland Lake New Liskeard

Thunder Bay

Dryden Fort Frances Kenora

Région de l'ouest (Bureau régional : Calgary (Alb.))
(2 centres fiscaux, 8 bureaux de district et 43 centres saisonniers d'aide fiscale)

Winnipeg (Man.) Winnipeg (Man.)

Brandon Dauphin Gimli Steinbach The Pas Thompson Winkler

Regina (Sask.)

Moose Jaw Weyburn Yorkton

Saskatoon (Sask.)

Lloydminster Prince Albert

Calgary (Alb.)

Brooks Drumheller Lethbridge Medicine Hat Olds Pincher Creek Red Deer

Edmonton (Alb.)

Camrose Fort McMurray Grande Prairie Peace River Yellowknife (T.N.-O.) Dawson Creek (Yuk.)

Surrey (C.-B.)

Penticton (C.-B.)

Cranbrook Kamloops Kelowna Nelson Trail Vernon

Vancouver (C.-B.)

Abbotsford Chilliwack Prince George Whitehorse (Yuk.)

Victoria (C.-B.)

Campbell Bay Courtenay Duncan Nanaimo Port Alberni Port Hardy

Centres fiscaux Bureaux de district Centres saisonniers d'aide fiscale

Région du Québec (Bureau régional : Montréal) (Suite)

Shawinigan-Sud Saint-Hubert Saint-Hyacinthe Tracy

Montréal
Carrefour Angrignon
Centre Fairview
Île-Perrot
Les Galeries d'Anjou
Les Jardins Dorval
Mail Cavendish

Laval Joliette Saint-Jérôme

Région du Centre (Bureau régional : Népéan)
(1 centre fiscal, 5 bureaux de district et 5 centres saisonniers d'aide fiscale)

Ottawa Mont-Laurier (Québec)
Cornwall
Pembroke

Scarborough

North York

Toronto

Mississauga Brampton

Région de l'Ontario (Bureau régional : London)
(1 centre fiscal, 9 bureaux de district et 28 centres saisonniers d'aide fiscale)

Sudbury Belleville Cobourg Lindsay Peterborough

Kingston Brockville Clayne

Hamilton Brantford Oakville

Kitchener Guelph Owen Sound

St. Catharines Fort Erie Welland

London Chatham Sarnia Woodstock

Windsor

4. Bureaux de Revenu Canada, Impôt
(7 centres fiscaux, 37 bureaux de district et 122 centres
saisonniers d'aide fiscale)

Centres fiscaux	Bureaux de district	Centres saisonniers d'aide fiscale
Région de l'Atlantique (Bureau régional: Halifax (N.-É.)) (1 centre fiscal, 6 bureaux de district et 17 centres saisonniers d'aide fiscale)		
St. John's (T.-N.)	St. John's (T.-N.)	Corner Brook

Charlottetown (I.-P.-É.)	Summerside
--------------------------	------------

Halifax (N.-É.)	Amherst	Kentville
	Bridgewater	New Glasgow
	Digby	Truro
	Greenwood	Yarmouth

Sydney (N.-É.)	Port Hawkesbury
----------------	-----------------

Saint John (N.-B.)	Campbellton	Moncton
	Edmundston	Newcastle
	Fredericton	

Bathurst (N.-B.)

Région du Québec (Bureau régional: Montréal)
(2 centres fiscaux, 9 bureaux de district et 29 centres saisonniers d'aide fiscale)

Jonquière	Rimouski	Chicoutimi
-----------	----------	------------

Québec	Baie-Comeau	Saint-Georges
	Rivière-du-Loup	Sept-Îles
	Roberval	Theford-Mines

Sherbrooke	Asbestos	Shawinigan
	Drummondville	Victoriaville
	Granby	

Trois-Rivières	
----------------	--

Rouyn	Amos	Senneterre
	Chapais	Tamiskaming
	Chibougamau	Val-d'Or
	Lebel-sur-Quévillon	Ville-Marie

Autres incitations provinciales:
Réduction accordée par Terre-Neuve aux petites entreprises nouvelles
Réduction d'impôt de la Nouvelle-Ecosse sur les corporations pour
les petites entreprises
Réduction d'impôt de l'Île-du-Prince-Édouard sur les corporations
pour les petites entreprises
Réduction d'impôt de la Saskatchewan pour la fabrication et la
transformation
Réduction d'impôt de la Saskatchewan sur les corporations pour les
petites entreprises
Crédit d'impôt du Yukon pour la fabrication et la transformation

3.

Autres programmes provinciaux:
Régime de pensions de la Saskatchewan

Incitations fiscales provinciales pour les corporations administrées par Revenu Canada, Impôt (à l'exclusion des crédits d'impôt étrangers et des surtaxes)

Crédits d'impôt provinciaux pour contributions politiques:

Crédit d'impôt pour contributions politiques de la Nouvelle-Écosse
Île-du-Prince-Édouard
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Nouveau-Brunswick
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Manitoba
Crédit d'impôt pour contributions politiques de la Colombie-Britannique
Crédit d'impôt pour contributions politiques des Territoires du Nord-Ouest
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Yukon

Crédits et dégrèvements d'impôt au titre des redevances:

Dégrèvement d'impôt au titre des redevances de la Saskatchewan
Dégrèvement d'impôt au titre des redevances et du revenu présumé de la Colombie-Britannique

Divers crédits d'impôt:

Crédit d'impôt de la Nouvelle-Écosse pour la recherche et le développement
Crédit d'impôt du Manitoba à la fabrication et à l'investissement
Crédit d'impôt de la Saskatchewan pour bétail
Crédit d'impôt de la Saskatchewan pour capital de risque
Crédit d'impôt de la Saskatchewan pour installations à bétail
Crédit d'impôt au titre des obligations pour le développement du logement et de l'emploi de la Colombie-Britannique (remboursable)
Crédit d'impôt de la Colombie-Britannique pour capital de risque
Crédit d'impôt à l'emploi pour les petites entreprises de la Colombie-Britannique (remboursable)
Crédit d'impôt de la Colombie-Britannique sur les opérations forestières

8. Autres renseignements

1. Lois appliquées en tout ou en partie par Revenu Canada, Impôt

Régime de pensions du Canada
Loi sur les arrangements fiscaux entre le gouvernement fédéral
et les provinces
Loi de l'impôt sur le revenu
Loi de 1971 sur l'assurance-chômage

2. Incitations fiscales provinciales pour les particuliers administrés
par Revenu Canada, Impôt (à l'exclusion des crédits pour impôt
étranger et des surtaxes)

Crédits d'impôt provinciaux pour contributions politiques:
Crédit d'impôt pour contributions politiques de la Nouvelle-Écosse
l'Île-du-Prince-Édouard
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Nouveau-Brunswick
Crédit d'impôt pour contributions politiques de l'Ontario
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Manitoba
Crédit d'impôt pour contributions politiques de l'Alberta
Crédit d'impôt pour contributions politiques de la
Colombie-Britannique
Crédit d'impôt pour contributions politiques des Territoires du
Nord-Ouest
Crédit d'impôt pour contributions politiques du Yukon

Crédits d'impôts fonciers:
Crédit d'impôts fonciers de l'Ontario (remboursable)
Crédit d'impôts fonciers du Manitoba (remboursable)

Crédits et dégrèvements d'impôt au titre des redevances:
Dégrèvement d'impôt au titre des redevances de la Saskatchewan
Dégrèvement d'impôt au titre des redevances de l'Alberta (remboursable)
Dégrèvement d'impôt au titre des redevances de l'Alberta
Dégrèvement d'impôt au titre des redevances et du revenu présumé de
la Colombie-Britannique

Divers crédits d'impôt:
Crédit d'impôt de Terre-Neuve pour capital de risque
Crédit d'impôt de Terre-Neuve pour épargne-actions
Crédit d'impôt de la Nouvelle-Écosse pour épargne-actions
Crédit d'impôt de l'Ontario pour épargne-logement (remboursable)
Crédit d'impôt pour les ventes de l'Ontario (remboursable)
Crédit d'impôt pour le coût de la vie (remboursable)
Crédit d'impôt du Manitoba à la fabrication et à l'investissement
Crédit d'impôt de la Saskatchewan pour détail

6. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses qui doivent être imputées sur ses crédits votés et législatifs. Mais faut aussi tenir compte des services reçus sans frais et des recettes du Programme pour en établir le coût net. Le tableau 51 fournit des détails à ce sujet.

Tableau 51 : Coût net du Programme pour 1989-1990

(en milliers de dollars)		1989-1990	1988-1989
Dépenses de fonctionnement	923 517	844 539	
Dépenses en capital	32 046	21 444	
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	110 671	104 367	
Budget principal	1 066 234	970 350	
Services reçus sans frais			
- de Travaux publics Canada	79 519	81 151	
- d'Approvisionnements et Services Canada	2 279	2 394	
Locaux			
- de Travaux publics Canada			
Emission des chèques			
- d'Approvisionnements et Services Canada			
Contributions de l'employeur aux avantages sociaux des employés pour les primes d'assurance et d'autres frais			
- du Secrétariat du Conseil du Trésor	25 034	21 296	
- de Travail Canada	529	407	
Indemnités versées aux employés			
- de Travaux publics Canada			
- du Secrétariat du Conseil du Trésor			
Coût total du Programme	1 173 595	1 075 598	
Moins : recettes	98 741*	90 186	
Coût net estimatif du Programme	1 074 854	985 142	

* Voir le tableau 48 pour de plus amples renseignements.

es sommes recouvrées en vertu de la loi de l'impôt sur le revenu, de la partie I du Régime de pensions du Canada et de la partie IV de la loi e 1971 sur l'assurance-chômage sont présentées au tableau 49. L'affectation des recettes nettes recouvrées est indiquée au tableau 50.

Tableau 49 : Sources des recettes

en milliers de dollars)			
Rentées	Rentées	Rentées	Rentées
nettes	nettes	nettes	nettes
1987-1988	1986-1987	1985-1986	
impôt des particuliers,			
cotisations au Régime de			
pensions du Canada et primes			
d'assurance-chômage	80 589 253	68 140 498	59 658 870
impôt des corporations	12 035 199	10 588 436	9 983 075
impôt sur les revenus pétroliers	(74 618)	458 286	1 854 443
impôt sur les redevances			
impôt sur les redevances	(481)	14 338	182 767
pétrolières	1 161 655	1 355 582	1 053 595
impôt des non-résidents	203 772	142 524	124 940
divers			
Total des recettes*	93 914 780	80 699 664	72 857 690

* Ne comprend ni les recettes à valoir sur le crédit, ni les recettes à valoir sur le Trésor (voir le tableau 48).

Tableau 50 : Affectation des recettes

en milliers de dollars)			
1987-1988	1986-1987	1985-1986	
impôt fédéral sur le revenu	57 293 601	49 733 502	45 433 648
impôt provincial sur le			
revenu*	20 367 174	16 176 792	13 973 052
Cotisations au Régime de			
pensions du Canada**	5 583 236	4 975 733	4 495 146
primes d'assurance-chômage**	10 670 769	9 813 637	8 955 844
	93 914 780	80 699 664	72 857 690

* Provenant des rentrées d'impôt sur les particuliers et les corporations
 ** Provenant des rentrées d'impôt sur les particuliers.

Tableau 48 : Analyse des recettes

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	1988-1989	Réel 1987-1988
Recettes à valoir sur le crédit			
Régime de pensions du Canada	47 678	43 423	52 313
Assurance-chômage	40 235	37 634	35 085
	87 913	81 057	87 398
Recettes à valoir sur le Trésor (recettes non fiscales)			
Remboursement des dépenses d'années antérieures	--	--	393
Rajustement des comptes à payer à la fin de l'exercice (CAPAFE)	--	--	873
Services et droits connexes	1 000	975	1 013
Droits visant les crédits d'impôt provinciaux	4 978	4 842	4,985
Autres services et droits connexes	650	625	610
Autres recettes non fiscales	4 000	4 000	4 357
Amendes et confiscations	194	232	206
Montants divers	6	8	26
Accès à l'information	10 828	10 682	12 463
	98 741	91 739	99 861

4. Paiements de transfert

Les contributions représentent moins de 1 % du Budget des dépenses principal du Programme pour 1989-1990. Un sommaire de toutes les dépenses relatives aux contributions figure au tableau 47.

Tableau 47 : Détail des contributions

(en dollars)			Budget des dépenses	1989-1990	Prévu	Réel
					1988-1989	1987-1988
Centre interaméricain des administrateurs fiscaux	64 000	64 000	47 530	Association des administrateurs fiscaux du Commonwealth	14 000	21 187
	14 000	14 000			78 000	68 717
	78 000	78 000				

5. Recettes

Les recettes non fiscales comprennent les recettes à valoir sur le crédit et les recettes à valoir sur le Trésor. Le tableau 48 fournit des précisions sur les sources des recettes non fiscales.

Recettes à valoir sur le crédit: Ces recettes comprennent les sommes à recouvrer du Régime de pensions du Canada pour l'application de la partie I du Régime de pensions du Canada; et de la Commission de l'emploi et de l'immigration du Canada pour l'application des parties IV et VIII de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage.

Recettes à valoir sur le Trésor: Les principales sources de recettes à valoir sur le Trésor sont les amendes et les confiscations, les droits visant les crédits d'impôt provinciaux et les droits visant les décisions anticipées en matière d'impôt.

3. Dépenses en capital

Le tableau 46 présente une analyse des dépenses en capital du Programme de l'impôt par activité et par genre de biens. En 1989-1990, les dépenses en capital représentent 3 % du Budget des dépenses principal du Programme.

Tableau 46 : Répartition des dépenses en capital par activité

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	Prévu	Réel	
1989-1990	1988-1989	1987-1988	
Traitement des déclarations			
d'impôt des contribuables			
Amélioration des processeurs centraux	3 625	6 426	
Matériel - achat et remplacement	8 588	9 711	
19 813	12 213	16 137	
Vérification des déclarations			
d'impôt des contribuables			
Matériel - achat et remplacement	2 067	1 740	
3 438	2 067	1 740	
Recouvrements			
Acquisition de biens pour garantir les impôts facturés	1 000	38	
Matériel - achat et remplacement	1 101	-	
2 101	1 000	38	
Avis d'opposition et appels			
Matériel - achat et remplacement	50	5	
50	15	5	
Administration			
Bureautique	2 293	1 351	
Matériel - achat et remplacement	5 888	3 851	
6 644	8 181	5 202	
32 046	23 476	23 122	

Tableau 45: Détail des besoins en personnel

	Années-personnes autorisées			Echelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen 1989-1990
	89-90	88-89	87-88		
Gestion	170	158	151	56 200 - 123 400	75 733
Scientifique et professionnelle	3 044	3 113	2 681	31 837 - 80 700	47 699
Vérification Economique, sociologie et statistique	45	44	35	16 188 - 77 100	48 666
Enseignement	31	31	34	15 334 - 80 700	44 433
Droit	—	24	12	24 024 - 111 700	—
Bibliothéconomie	6	6	6	22 042 - 52 255	35 078
Administration et service extérieur	628	698	677	15 178 - 64 300	41 867
Commerce	5	5	5	16 748 - 69 116	60 537
Gestion des systèmes informatiques	569	584	453	21 587 - 70 665	44 475
Gestion des finances	54	54	39	14 100 - 63 177	46 944
Services d'information	35	30	21	15 055 - 64 300	45 582
Organisation et méthodes	35	37	33	15 396 - 64 300	44 727
Gestion du personnel	195	195	193	14 737 - 60 493	42 623
Administration des programmes	7 185	6 658	5 827	15 178 - 64 300	39 958
Achats et approvisionnements	13	19	12	14 155 - 64 300	36 450
Technique	9	7	8	17 248 - 44 693	30 632
Techniciens divers	25	25	24	14 009 - 61 735	38 245
Soutien des sciences sociales	130	130	143	14 009 - 64 044	44 804
Soutien administratif	6	6	5	17 034 - 35 284	21 652
Communications	644	763	788	14 912 - 41 166	20 995
Traitement des données	6	6	5	17 034 - 35 284	21 652
Commis aux écritures et aux règlements	6 934	7 309	8 199	14 334 - 35 194	22 798
Mécanographie	96	84	78	14 042 - 28 019	20 123
Sécrétariat, sténographie et dactylographie	778	834	940	14 210 - 35 419	21 589
Exploitation	20	21	22	17 281 - 43 181	26 536
Manœuvres et hommes de métier	198	216	236	14 755 - 44 350	23 616
Services divers	5	5	5	17 649 - 45 890	29 398
Services d'imprimerie	5	5	5	17 649 - 45 890	29 398

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle illustre l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 1er octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base y compris la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

2. Besoins en personnel

Les frais de personnel du Programme de l'impôt s'élevaient 832,1 millions de dollars et représentent 78 % du total des dépenses du Ministère. Les tableaux 44 et 45 présentent des données sur les années-personnes.

Tableau 44: Besoins en années-personnes par activité

Budget des dépenses		1989-1990		Prévu		Réal	
		1988-1989		1987-1988			
Traitement des déclarations	d'impôt des contribuables	9 685	9 638	9 475			
	Vérification des déclarations	7 917	8 157	7 919			
	d'impôt des contribuables	1 748	1 789	1 757			
	Recouvrements	600	564	550			
	Avis d'opposition et appels	911	908	926			
		20 861	21 056	20 627			

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Le tableau 43 présente la répartition, par article, des dépenses du Programme de l'impôt. Le total des dépenses pour 1989-1990 a augmenté de 59,7 millions de dollars par rapport au montant prévu pour 1988-1989.

Tableau 43: Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	1988-1989	Réel 1987-1988
Personnel			
Traitements et salaires	714 009	687 042	640 776
Cotisations aux régimes d'avantages sociaux des employés	110 671	106 493	102 839
Autres frais touchant le personnel	7 380	4 385	5 549
	832 060	797 920	749 164
Biens et services			
Voyages	23 917	23 599	20 433
Affranchissement	31 973	28 280	25 142
téléphone et télégraphe	27 161	23 453	19 158
Autres transports et communications	6 178	6 171	5 798
Information	6 758	6 559	1 975
Impression	37 951	37 672	30 562
Services professionnels et spéciaux	33 333	28 115	21 298
Location de matériel informatique	7 776	6 616	6 720
Autres locations	3 153	2 549	2 068
Achat de services de réparation et d'entretien	11 717	11 358	8 141
Services publics, fournitures et approvisionnements	11 993	10 576	8 740
Autres subventions et paiements	140	116	259
	202 050	185 064	150 294
Total des dépenses de fonctionnement			
	1 034 110	982 984	899 458
Capital			
Construction ou acquisition de terrains, bâtiments et ouvrages	1 000	1 000	38
Construction et acquisition de machines et de matériel	31 046	22 476	23 084
	32 046	23 476	23 122
Total du capital			
	78	78	69
Total des dépenses			
	1 066 234	1 006 538	922 649
Moins: Recettes à valoir sur le crédit			
	87 913	81 057	87 398
	978 321	925 481	835 251

F. Recettes à valoir sur le crédit

Description

Cette activité sert à tenir compte des recettes à valoir sur le crédit. Aucune ressource n'est attribuée à cette activité. Pour de plus amples renseignements, se rapporter à la page 64.

Tableau 42: Années-personnes de l'activité de l'Administration en pourcentage du total des années-personnes du Ministère

Années-personnes de l'activité de l'Administration	Total	Années-personnes de l'activité de l'Administration	des dépenses
en pourcentage du total	des années-personnes	de l'activité de l'Administration	1989-1990 Budget
du Ministère	du Ministère		1988-1989 Prévu
			1987-1988 Réel
			1986-1987 Réel
			1985-1986 Réel
	19 839	789	
	20 061	873	
	20 627	926	
	21 056	908	
	20 861	911	
4,37			
3,98			
4,35			
4,49			
4,31			

Excédent de 5,6 millions de dollars, soit 7,6 %, les dépenses prévues pour 1988-1989.

On prévoit que les coûts liés au personnel augmenteront d'un million de dollars pour couvrir l'augmentation générale des salaires ainsi que les salaires des trois années-personnes mutées d'Approvisionnement et Services Canada pour gérer le système de contrôle financier (FINCON). L'augmentation de 6,1 millions de dollars des autres dépenses de fonctionnement est attribuable à la réforme fiscale, aux services au locataires reliés aux nouvelles technologies, et à d'autres services professionnels et spéciaux. Les dépenses en capital seront de 1,1 million de dollars inférieures aux prévisions pour 1988-1989.

Tableau 41: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)					1987-1988	
Réal	Budget principal	Différence				A-P
			\$	A-P	\$	
Administration	64 028	926	60 840	916	3 188	10

Explication de la différence: Les besoins financiers de l'administration ont été plus élevés que prévu à cause de coûts supplémentaires liés au personnel. Il a fallu des années-personnes supplémentaires (et donc verser des salaires) pour élaborer la réforme fiscale; le financement a été assuré par des transferts internes.

Données sur le rendement et justification des ressources

La réduction des années-personnes en 1988-1989, comme le montre le tableau 42, vient des compressions effectuées dans le cadre du plan ministériel de restriction du Programme.

En 1989-1990, le nombre d'années-personnes augmenté en raison des effets qui nous viendront d'Approvisionnement et Services Canada pour la gestion du système FINCON.

Données sur le rendement et justification des ressources

En 1987-1988, le Ministère a reçu beaucoup plus d'avis d'opposition, qui s'explique surtout par le fait qu'il a eu un grand nombre de dossiers sur les mêmes sujets. Cette forte augmentation de la charge de travail a été en partie compensée par des gains de productivité: 2 800 cas de plus que prévu ont été réglés avec un grand nombre d'années-personnes en moins. Le Ministère prévoit encore une hausse de nombre d'avis d'opposition en 1988-1989, mais moins forte qu'en 1987-1988.

En 1989-1990, le Ministère s'attend à une hausse modérée du nombre d'oppositions à cause de la réforme fiscale.

Tableau 38: Oppositions et appels relatifs à l'impôt sur le revenu et années-personnes requises

Inventaire de fermeture	Années-personnes requises	Nombre traité par année-perso	des dépenses	
			1989-1990 Budget	1988-1989 Prévu
Reçus	33 427	31 938	46 500	42 433
Traités	35 278	30 803	39 129	37 394
de fermeture	16 997	18 132	23 171	30 542
	449,8	407,3	453,8	436,1
	484,8	78	86	86

Des données supplémentaires concernant le nombre d'appels régies des étapes ultérieures figurent au tableau 39.

Tableau 39: Nombre d'appels régies devant les tribunaux par niveau de juridiction

Cour fédérale, Division de première instance	Cour d'appel fédérale	Cour suprême du Canada	Total	Cour canadienne de l'impôt	Cour fédérale, Division de première instance	Cour d'appel fédérale	Cour suprême du Canada	Total
1 295	226	54	3	1 295	226	54	3	1 578
1983-1984 Réel								
1984-1985 Réel	2 172	323	22	2 172	323	22	1	2 518
1985-1986 Réel	2 208	276	35	2 208	276	35	4	2 523
1986-1987 Réel	1 859	232	40	1 859	232	40	5	2 136
1987-1988 Réel	2 029	197	38	2 029	197	38	1	2 265

Tableau 36 : Sommaire des ressources de l'activité

en milliers de dollars)		Budget des dépenses	1989-1990	\$	A-P	\$	A-P	1988-1989	Réel	1987-1988
Avis d'opposition et appels		29 553	600	25 237	564	24 160	550			

De l'ensemble des dépenses prévues pour cette activité, 94,0 % sont des dépenses reliées au personnel, 5,8 % sont d'autres dépenses de fonctionnement et 0,2 % sont des dépenses en capital.

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1989-1990 excèdent de 4,3 millions de dollars, soit 17,1 %, les dépenses prévues pour 1988-1989.

Les coûts liés au personnel pour cette activité devraient, selon les prévisions, augmenter de 3,3 millions de dollars. Cette augmentation provient de rajustements salariaux et du traitement qu'il faudra verser pour les nouvelles années-personnes requises pour faire face à l'augmentation prévue de la charge de travail, à cause de la réforme fiscale. Les autres dépenses de fonctionnement et les dépenses en capital augmenteront de 1 million de dollars en raison de l'accroissement de la charge de travail.

Tableau 37 : Résultats financiers en 1987-1988

en milliers de dollars)		1987-1988		Budget principal		Réal		A-P		\$		A-P		Différence	
Avis d'opposition et appels		24 160		550		24 678		566		(518)		(16)			

Explication de la différence: Les besoins financiers ont été inférieurs aux prévisions, grâce à des gains d'efficacité et à des mutations internes d'années-personnes (et donc au transfert de leurs traitements) vers l'activité du traitement des déclarations d'impôt des contribuables, pour répondre à la charge de travail accrue dans ce secteur.

D. Avis d'opposition et appels

Objectif

Fournir aux contribuables un moyen de recours.

Description

Cette activité comprend l'examen indépendant d'une cotisation ou d'une nouvelle cotisation contestée par un contribuable.

Parce que les lois fiscales deviennent plus complexes, le contribuable et le répartiteur ont parfois des interprétations différentes de faits ou des lois. Si le différend persiste après l'établissement de la cotisation ou de la nouvelle cotisation, les contribuables peuvent obtenir un avis indépendant quant à l'équité de la cotisation établie. La loi de l'impôt sur le revenu accorde au contribuable le droit de contester la cotisation en produisant un avis d'opposition, ainsi que celui d'obtenir que la cotisation soit officiellement révisée. Le contribuable dispose de 90 jours à partir de la date d'expédition de l'avis de cotisation pour produire un avis d'opposition énonçant les raisons de son opposition et tous les faits pertinents. L'avis d'opposition est ensuite envoyé aux Appels, qui constituent une division distincte des divers bureaux du Ministère dans tout le Canada. Cette division réexamine la cotisation à la lumière des arguments du contribuable. Si ce dernier n'est pas satisfait du résultat ou si 90 jours se sont écoulés depuis la production de l'avis d'opposition, le contribuable peut interjeter appel auprès de la Cour canadienne de l'impôt, un tribunal indépendant du ministère du Revenu national. Le contribuable peut ensuite interjeter appel auprès de la Cour fédérale et, moyennant autorisation, auprès de la Cour suprême du Canada.

Cette activité englobe également les tâches liées au règlement de demandes présentées au Ministère par des employeurs ou des employés pour qu'il tranche une question en application des dispositions du Régime de pensions du Canada et de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage.

Sommaires des ressources

L'activité des Avis d'opposition et appels représente 2,8 % du total des dépenses du Programme pour 1989-1990 et 2,9 % des années-personnes.

Tableau 35: Radiations* de comptes irrécouvrables par catégorie de recettes

en milliers de dollars)		Impôt	Impôt des particuliers	Impôt des corporations	Retenues sur la paye	Credits d'impôts pour la recherche scientifique	Autres**	Radiations totales
983-1984	Réel	65 684	12 809	30 753	-	-	111	109 357
984-1985	Réel	76 411	28 380	49 715	-	-	851	155 357
985-1986	Réel	133 749	87 180	43 613	-	-	1 067	265 609
986-1987	Réel	343 888	98 783	129 827	555	12 592	1 649	585 645
987-1988	Réel	109 201	28 077	50 436	111 718	1 649	301 081	

* Exclut les radiations non fiscales.

Comprend l'impôt des non-résidents, l'impôt sur les revenus pétroliers, l'impôt sur les redevances pétrolières et d'autres sommes de provenances diverses.

Évaluation de programme: En août 1985, il y a eu une modification législative touchant les avis d'opposition signifiés après le 1 décembre 1984. Le nouveau paragraphe 225.1(2) prévoit qu'aucune mesure de recouvrement ne peut être prise à l'égard d'un montant en litige avant l'expiration d'un délai de 90 jours à compter du règlement de l'opposition.

L'évaluation terminée au printemps de 1987 avait pour but de déterminer les répercussions de la législation visant les impôts en litige sur la trésorerie du gouvernement.

Même si, à l'époque, l'évaluation avait conclu que la nouvelle législation n'avait aucune influence sur le montant total d'impôt payé, nos données récentes semblent indiquer que cette situation change à mesure que les contribuables apprennent l'existence de cette modification. Pour cette raison, il a été décidé que l'évaluation des programmes réexaminerait la question des impôts en litige (phase II) à l'automne 1988.

Tableau 34: Arrivages et fermatures de comptes* par année et années-personnes requises

Nombre d'années-personnes requises	Arrivages annuels		Fermatures annuelles	
	Nombre de Somme (en milliers de dollars)	Nombre de Somme (en milliers de dollars)	Nombre de Somme (en milliers de dollars)	Années- personnes requises
1985-1986 Rée1	297 261	2 493 305	278 410	2 542 178**
1986-1987 Rée1	298 999	2 098 026	331 127	2 250 453
1987-1988 Rée1	342 548	3 040 014	324 174	2 445 641
1988-1989 Prévu	331 275	2 576 414	340 471	2 628 685
1989-90 Budget	313 698	2 966 194	313 698	2 966 194
des dépenses				1 712,0
				183

* Comptes RBD (Responsabilité des bureaux de district) seulement; n comprennent pas les comptes ordinaires actifs au moyen d'avis d recouvrement produits par ordinateur et n'ayant donc pas été renvoyés au bureau de district.

** Pour les années 1985-1986 et antérieures, la valeur de tous le rajustements qui réduisaient les cotisations précédemment établie était incluse dans la colonne de la valeur des fermatures de comptes. Cette pratique gonflait la valeur monétaire des comptes.

En 1986-1987, dans le cadre de son effort de réduction de l'inventaire des comptes clients, le Ministère s'est lancé dans une tâche d'envergure: évaluer les possibilités de recouvrement des comptes en souffrance depuis deux ans ou plus. Beaucoup de ces comptes ont été classés comme irrécouvrables et ont donc été radés, conformément au Règlement sur la radiation des dettes. Ces comptes ont été retirés de l'inventaire actif, mais peuvent être réactivés s'il y a changement dans la situation financière du contribuable. Cette évaluation substantiellement gonflé la valeur totale des radiations en 1986-1987 par rapport aux autres exercices, comme l'indique le tableau 35.

L'évaluation des comptes anciens s'est poursuivie en 1987-1988.

Le tableau 33 donne des chiffres détaillés sur le solde en franchise relativement au crédit d'impôt pour la recherche scientifique (CIRS) de la partie VIII). Un compte de crédit d'impôt pour la recherche scientifique n'est pas considéré comme un compte client tant que le montant désigné à cet égard n'est pas vérifié et qu'il n'est pas déterminé que rien ne vient s'appliquer en déduction de l'impôt dû ou d'un impôt supplémentaire est à payer. Les vérifications terminées en 1988 ont permis de trouver 477 comptes clients d'une valeur totale de 916 millions de dollars. Il reste aussi 567 désignations à vérifier, une valeur totale de 1 240 millions de dollars.

Tableau 33: Crédit d'impôt pour la recherche scientifique (CIRS). Données de la fin de l'exercice financier (31 mars)

Solde en		Provision		solde en	
soutenance moins		la provision pour		soutenance moins	
Nombre de		soutenance		comptes/	
doutences*		(en millions		doutences	
de dollars)		(en millions		de dollars)	
doutences		de dollars)		de dollars)	
1985-1986 Réel		1986-1987 Réel		1987-1988 Réel	
1 730	3 218	2 691	1 100	1 044	2 156
s. o.	s. o.	s. o.	s. o.	s. o.	s. o.
3 218	2 691	1 056	2 691	1 056	2 691

Avant 1987-1988, il n'y avait pas de provision pour créances douteuses.

Les fermietures de comptes pour l'année, présentées au tableau 34, constituent l'inventaire des comptes dans les bureaux de district qui ont été réglés ou qui ont fait l'objet d'une autre mesure au cours de l'année. En pratique, un compte est fermé soit parce que la mesure de recouvrement a donné des résultats et que le Ministère a perçu les sommes qui lui étaient dues, soit parce que le compte est devenu recouvrable et fait l'objet d'une radiation.

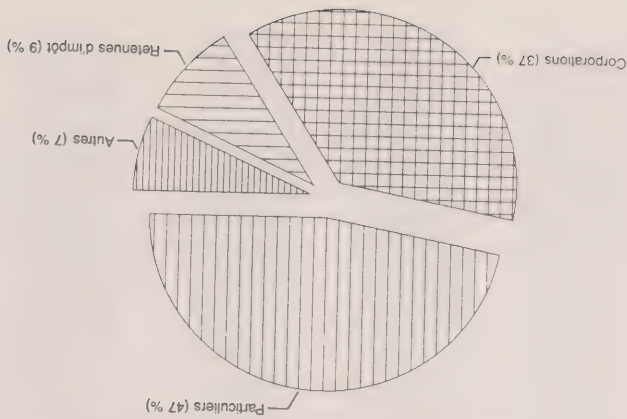


Tableau 32: Comptes clients au 31 mars 1988, par catégorie de recettes (ventilation en pourcentage)

Le tableau 32 présente la répartition des comptes clients (3 953 millions de dollars au 31 mars 1988) par catégorie de recettes.

** Avant 1986-1987, les Comptes publics ne comportaient pas de "provision pour créances douteuses", mais indiquaient plutôt la valeur des comptes irrécouvrables (y compris les cas de faillite et mise sous séquestre). Par exemple, au 31 mars 1986, la valeur totale des comptes irrécouvrables se chiffrait à 517 millions de dollars.

* À l'exclusion des recettes non fiscales à recevoir.

1983-1984	1984-1985	1985-1986	1986-1987	1987-1988
Réel	Réel	Réel	Réel	Réel
1 093	1 104	1 161	1 280	1 467
3 309	3 582	3 239	3 303	3 953
s. o.	s. o.	s. o.	s. o.	1 777
3 309	3 582	3 239	1 900	2 176

Provision de valeur de réalisation pour créances douteuses** (en millions de dollars)	Solde en souffrance (en millions de dollars)	Nombre de comptes (en milliers)
estimer (en millions de dollars)		

Tableau 31: Comptes clients* à la fin de l'exercice financier (31 mars) sans tenir compte des crédits d'impôt pour la recherche scientifique

Les renseignements du tableau 31 sont présentés différemment cette année. Leur présentation correspond maintenant à celle des Comptes publics.

au cours des 10 dernières années, la valeur des comptes clients est passée de 1,128 milliard de dollars en 1977-1978 à 3,953 milliards en 1987-1988 (sans compter les crédits d'impôt pour la recherche scientifique). Avant 1985-1986, on avait attribué à l'activité des recouvrements des ressources visant au moins à stabiliser le montant exigible en empêchant que le nombre et la valeur des comptes souffrance n'augmentent. Toutefois, en 1985-1986 et 1986-1987, un certain nombre de facteurs, dont l'état de l'économie n'était certes pas le moins, ont rendu plus difficile le recouvrement de l'impôt. En 1985-1986, le Conseil du Trésor a approuvé des ressources supplémentaires pour permettre au Ministère de réduire, au cours des trois années suivantes, la valeur croissante des impôts impayés.

Le ministère a alors modifié sa politique de façon à non seulement empêcher la valeur des comptes clients d'augmenter en essayant de recouvrer chaque année au moins la valeur des arrivages annuels de comptes clients, mais encore de réduire en même temps la valeur des comptes clients existants. En 1987-1988, le Ministère a été incapable d'atteindre cet objectif, à cause des répercussions de la nouvelle législation sur les impôts en litige adoptée au cours de 1985-1986 (voir le tableau 30) et aussi parce qu'il a fallu consacrer plus de temps aux comptes plus anciens.

Tableau 30: Impôts en litige en pourcentage des comptes clients à la fin de l'exercice financier (31 mars)

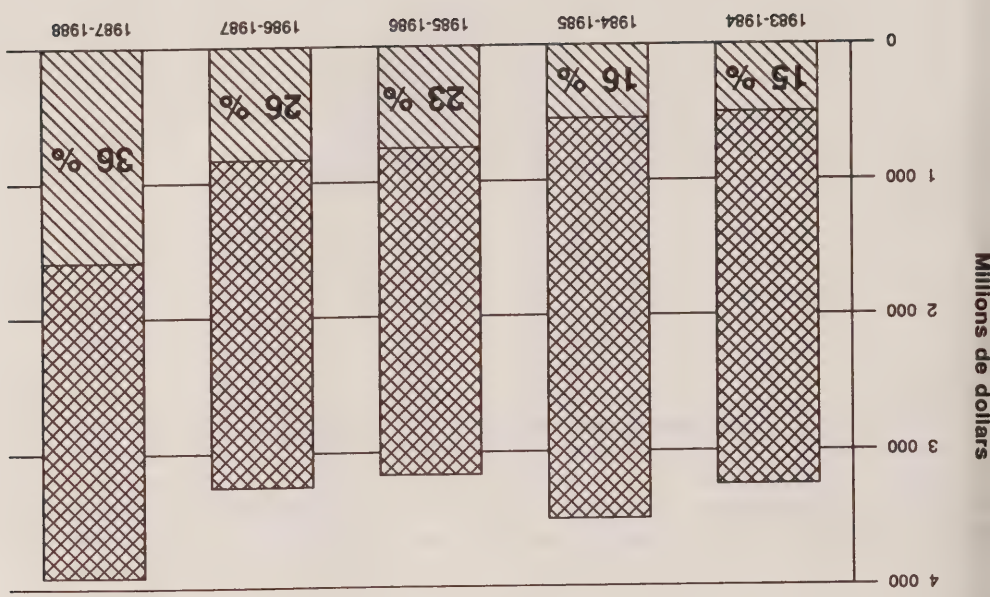


Tableau 28: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses	1989-1990	Prévu	Réel
		1988-1989	1987-1988
\$	A-P	\$	A-P
78 226	1 748	70 964	1 789
			64 076
			1 75
Recouvrements			

De l'ensemble des dépenses prévues pour cette activité, 94,9 % sont des dépenses reliées au personnel, 2,4 % sont d'autres dépenses fonctionnellement et 2,7 % sont des dépenses en capital.

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1989-1990 excèdent de 7,3 millions de dollars, soit 10,2 %, les dépenses prévues pour 1988-1989.

Une augmentation nette des coûts en personnel de 6,2 millions de dollars dans la présente activité résulte de l'augmentation de rajustements salariaux et autres items de même nature ainsi que d'une réduction du nombre d'années-personnes grâce à des mutations internes et au Plan ministériel de restriction du Programme.

Des dépenses en capital approuvées pour l'acquisition d'aménagement et autres équipements de bureau pour le Système de recouvrement automatisé (voir page 22) doivent augmenter de 1,1 million de dollars.

Tableau 29: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
	Réel	Budget principal	Différence
\$	A-P	\$	A-P
64 076	1 757	64 772	1 811
			(696)
			(54)
Recouvrements			

Explication de la différence: La sous-utilisation d'années-personnes et, partant, de la masse salariale sont dues à des gains de productivité et à une réorganisation. Les années-personnes libérées ont été transférées à d'autres programmes de services. Les traitements et les contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés ont toutefois dépassé les prévisions.

recouvrer les impôts facturés.

Description

Cette activité comprend les fonctions ayant trait à la perception des impôts non payés déterminés à la suite du traitement initial ou de la vérification des déclarations d'impôt.

La plupart des contribuables paient leur impôt promptement, à l'exception cependant d'un nombre relativement petit, mais assez important. Des mesures de recouvrement s'imposent lorsqu'il y a des soldes en souffrance au moment de la production de la déclaration, que des retenues à la source ne sont pas versées et que certains contribuables, particulièrement ceux dont le revenu n'est pas assujéti à des retenues à la source suffisantes, omettent délibérément de payer leur dû. On adresse d'abord aux contribuables des rappels produits par l'ordinateur. Lorsque cette mesure ne donne pas les résultats souhaités, les comptes pertinents sont soumis aux bureaux de district pour que des mesures directes soient prises. On tente d'en arriver à une entente pour le paiement des impôts en souffrance en tenant compte de la situation financière du contribuable et de la nécessité de garder à jour le paiement des impôts pour l'année courante. Lorsque le contribuable persiste à ne pas payer ses impôts et n'a pas fait d'arrangement avec le Ministère afin de payer ce qui est dû, ce dernier peut, en dernier recours, procéder par saisie-arrest du revenu et des dépôts en banque du contribuable, ainsi que des sommes que lui doivent des tiers. Dans les cas extrêmes, ce qui arrive rarement, le Ministère peut saisir et vendre les biens d'un contribuable.

Ce programme constitue la dernière étape de recouvrement des impôts. Tous les efforts visant la promotion de l'autocotisation et l'observation se révéleront inutiles si les impôts établis ne sont pas finalement recouverts par l'État.

Sommaires des ressources

L'activité des Recouvrements représente 7,3 % du total des dépenses du Programme pour 1989-1990 et 8,4 % du total des années-personnes.

Déclarations examinées		Postcotation des déclarations, impôts		supplémentaires établis et années-personnes requises	
Postcotation pour crédits d'impôt	provinciaux	Total	Impôts établis (en milliers de dollars)	Années-personnes requises	Déclarations examinées par année-personne
1985-1986 Réel	39 354	45 107	84 461	11 177	1 114
1986-1987 Réel	62 607	53 497	116 104	19 485	1 086
1987-1988 Réel	84 122	49 644	133 766	20 914	1 194
1988-1989 Prévu	87 013	43 892	130 905	21 375	1 134
1989-1990 Budget	86 714	44 682	131 396	21 335	1 139
des dépenses				115,4	163
				115,4	156
				112,0	168
				106,9	132
				75,8	

Postcotation: On prévoit que le programme de 1989-1990 donnera peu près les mêmes résultats que celui de 1988-1989. La présentation de renseignements a été modifiée de façon à montrer les activités de postcotation ordinaire et celles liées aux crédits d'impôt provinciaux. Ces dernières représentent les activités d'observation menées dans le cadre d'ententes administratives conclues avec les provinces, en vertu desquelles le Ministère se charge de l'administration des crédits d'impôt et des incitations fiscale provinciales. La section III donne la liste des divers programmes provinciaux concernés.

Déclarations examinées		Rapprochement des déclarations, impôts		supplémentaires établis et années-personnes requises	
Rapprochement manuel et assisté par ordinateur	automatisé	Total	Impôts établis (en milliers de dollars)	Années-personnes requises	Déclarations examinées par année-personne
1985-1986 Réel	264 256	89 932	354 188	72 203	118,6
1986-1987 Réel	101 842	115 990	217 832	51 589	56,9
1987-1988 Réel	112 267	111 147	223 414	45 855	71,4
1988-1989 Prévu	138 671	149 872	288 543	61 210	57,1
1989-1990 Budget	138 671	149 872	288 543	61 210	63,0
des dépenses					4 580
					5 053
					3 129
					3 828
					2 986
					204
					237
					205
					212

Tableau 26: Rapprochement des déclarations, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises - rapprochement ordinaire

Tableau 24 : Résultats des enquêtes spéciales

Impôts sup- plémentaires établis (en milliers de dollars)	Pénalités imposées (en milliers de dollars)	Amendes imposées (en milliers de dollars)	Montant total (en milliers de dollars)	Pénalités imposées par le tribunal
1983-1984 Réel	27 930	5 044	3 844	36 818
1984-1985 Réel	25 510	4 720	4 324	34 554
1985-1986 Réel	27 753	4 747	6 566	39 066
1986-1987 Réel	20 179	4 592	3 693	28 464
1987-1988 Réel	27 061	3 932	4 441	35 434
4				4

Examen : Les résultats du programme sont mesurés par le nombre de déclarations examinées et les impôts supplémentaires établis dans les trois secteurs suivants : examen au bureau, rapprochement et postcotation. Les années-personnes indiquées aux tableaux 25, 26, et 27 sont celles qui sont utilisées pour chaque activité. Les années-personnes correspondant aux services de soutien, par exemple l'extraction des dossiers, ne sont pas incluses dans les chiffres indiqués.

Examen au bureau : Les besoins et les résultats pour 1989-1990 ne devraient pas être tellement différents de ceux de 1988-1989.

Tableau 25 : Déclarations examinées au bureau, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises

Impôts supplémentaires établis par Déclarations examinées	Années- personnes requises	personne année-	examinée déclaration établis par Impôts
Impôts supplémentaires établis (en milliers de dollars)	Années- personnes requises	personne année-	examinée déclaration établis par Impôts
1985-1986 Réel	34 181	306,7	84
1986-1987 Réel	47 481	333,9	94
1987-1988 Réel	48 792	286,9	103
1988-1989 Prévu	70 934	412,7	104
42 783	70 934		
70 934			
423,0			
101			
1 658			

Rapprochement : Le programme de 1989-1990 est prévu comme étant la continuation des prévisions de 1988-1989.

(Vérification des déclarations d'impôt des contribuables) 43

Enquêtes sur la fraude fiscale: Il a fallu des ressources supplémentaires en 1987-1988 pour s'attaquer à la fraude fiscale dans divers secteurs, par exemple le crédit d'impôt à la recherche scientifique et les différents programmes de stimulants fiscaux, et pour répondre à la demande accrue des contribuables pour des photocopies documents (article 231.5 de la loi de l'impôt sur le revenu). Le tem consacré aux causes portées devant les tribunaux a augmenté en raison l'application de la Charte canadienne des droits et libertés. Dans contribuables et leurs représentants ont contesté avec succès les pouvoirs d'enquête accordés au Ministère par la loi de l'impôt sur le revenu, par exemple, le pouvoir conféré au Ministère de saisir les registres d'un contribuable; ils contestent maintenant, mais sans succès jusqu'ici, les pouvoirs de perquisition et de saisie.

Comme le Ministère n'a plus autorité sur les causes une fois qu'elles sont renvoyées au ministère de la Justice, et comme il sera vain de préjuger des décisions que rendront les tribunaux, nous présentons ici que des données fondées sur la situation des années passées.

Tableau 23: Cas d'enquêtes spéciales et années-personnes requises

Cas d'enquêtes					
Années-personnes	Cas	référés au ministère de la Justice	Années-personnes	Cas	référés au ministère de la Justice
Se terminant au stade de l'enquête préliminaire	Résultat en poursuites	Résultat en d'autres règlements	Total des cas	Années-personnes	Cas
1983-1984 Réel	381	186	70	637	203
1984-1985 Réel	296	163	71	530	172
1985-1986 Réel	290	148	78	516	133
1986-1987 Réel	346	130	60	536	155
1987-1988 Réel	262	123	38	423	168
					569,1
					536,0
					513,0
					514,1
					532,5

* Cette colonne comprend, pour 1986-1987 et les années suivantes les années-personnes indirectes du Bureau principal, qui faisaient auparavant partie de la sous-activité de la vérification. Ce changement a été apporté par suite de la réorganisation de cette fonction.

L'augmentation particulière des impôts supplémentaires établis en 1987-1988 provient des vérifications de plusieurs grandes corporations, et l'établissement de montants supérieurs d'impôts retenus à la source pour les non-résidents.

des dépenses	1989-1990 Budget	1988-1989 Prévu	1987-1988 Réel	1986-1987 Réel	1985-1986 Réel
	4 604	4 821	4 475	5 778	5 387
	24 000	24 000	33 967*	17 296	13 993
	29,9	29,9	29,2	31,9	31,1
	154	161	153	181	173
	5 213	4 978	7 590	2 993	2 598
Impôts supplémentaires établis par dossiers (en milliers de dollars)	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises
Impôts supplémentaires établis par dossiers (en milliers de dollars)	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises

Tableau 22: Dossiers de non-résidents vérifiés, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises

des dépenses	1989-1990 Budget	1988-1989 Prévu	1987-1988 Réel	1986-1987 Réel	1985-1986 Réel
	68 544	77 338	73 564	69 157	59 219
	181 814	207 995	207 764	190 672	166 767
	279,3	325,4	325,4	295,9	264,2
	245	238	226	234	224
	2 653	2 689	2 824	2 757	2 816
Impôts supplémentaires établis par dossiers (en milliers de dollars)	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises
Impôts supplémentaires établis par dossiers (en milliers de dollars)	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises	Années- personnes requises

Tableau 21: Dossiers de feuilles de paie vérifiés, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises

Tel qu'illustré au tableau 21, la diminution prévue des impôts supplémentaires établis par dossier vérifié en 1988-1989 et en 1989-1990 démontre l'impact de la réforme fiscale sur l'impôt payable par les particuliers ainsi que le montant inférieur retenu sur la paie et remis par les employeurs. La mise en oeuvre des remises accélérées de retenues à la source doit également contribuer à réduire ce montant.

Il y aura réduction des années-personnes affectées à ce programme en 1989-1990, dans le cadre du plan ministériel de restriction du programme. La réduction se fera en partie grâce à des gains de productivité, mais surtout grâce à la diminution prévue du nombre de dossiers qui seront vérifiés.

L'évaluation de la campagne avait un double but:

- renseigner sur le succès de la Campagne, du début à la fin; é
- cerner les éléments du recrutement et du perfectionnement qu posent un problème et recommander des améliorations à mett
- en oeuvre au cours des campagnes suivantes.

Le Ministère a réussi à attirer 25 diplômés. L'évaluation a perm d'améliorer le programme de recrutement de 1988-1989, notamment:

- par l'adoption d'une stratégie de mise en marche plu
- dynamique;
- par l'élaboration d'un plan stratégique plus global en temp
- plus opportun; et
- par l'établissement d'objectifs d'équité en matière d'emplo
- plus réalistes et plus significatifs.

Mesures de contrainte: En 1986-1987, le programme a subi une importante réorganisation, axée sur l'automatisation qui a redéfini complètement les deux secteurs "Génère par les systèmes" et "Projets d'identification". Dans le secteur "Génère par les systèmes", à cause d'un réduction du nombre d'années-personnes disponibles, on a mis plus d'emphasis sur l'"Intervention informatisée automatique" qu'il n'avait été prévu dans le plan de dépenses de l'an dernier, pour 1987-1988 et 1988-1989. En 1987-1988, des ressources ont été mutées de l'"Intervention manuelle" aux "Projets d'identification"; ceci a résulté en un nombre moins élevé de déclarations obtenues de l'"Intervention manuelle" et d'un nombre plus élevé des "Projets d'identification" qu'il n'avait été prévu.

Tableau 20: Déclarations T1, T2 et T3 obtenues par les mesures de contrainte et années-personnes requises

Déclarations obtenues: Génère par les systèmes	Intervention informatisée	Intervention automatique	Projets d'identification	Total des déclarations obtenues	Années-personnes requises	Déclarations obtenues par année-personne
1985-1986 Réel	180 213	171 778	s. o.	15 065	377,0	518
1986-1987 Réel	171 778	157 913	21 587	195 278	373,0	942
1987-1988 Réel	100 050	240 612	20 469	361 131	359,9	1 003
1988-1989 Prévu	115 679	278 196	9 840	403 715	323,4	1 248
1989-1990 Budget	115 679	278 196	9 840	403 715	323,4	1 204
des dépenses	115 679	278 196	9 840	403 715	323,4	1 204

Évaluation de programme: Une évaluation du programme de vérification des déclarations des corporations et des particuliers a pris fin en 1988-1989. Elle a voulu mesurer l'efficacité du programme en répondant aux questions suivantes : (1) Le Programme de vérification est-il efficace? (2) Quelle est l'efficacité du programme en matière de visibilité des mesures d'exécution? (3) Parvenons-nous à susciter l'observation pour les années suivantes chez les contribuables ayant fait l'objet d'une vérification? et (4) Pouvons-nous accroître l'observation par d'autres mesures?

L'étude s'est faite selon différentes approches; ainsi, on a fait un sondage auprès des contribuables et des fiscalistes.

Les dirigeants d'entreprises et les travailleurs indépendants ne savent pas vraiment ce qui motive les contribuables délinquants à prendre des risques. Le public admet la nécessité d'un programme de vérification, car il croit que le risque de se faire prendre et l'imposition d'amendes appropriées assurent l'efficacité du système de recouvrement d'impôt.

L'enquête révèle aussi que les gens d'affaires considèrent que le Ministère fait preuve d'équité. En général, les sondés évaluent favorablement la compétence des vérificateurs de Revenu Canada. Les cotisations établies grâce au travail des vérificateurs bénéficient d'une bonne crédibilité dans les milieux d'affaires.

Pour ce qui est de l'efficacité du programme, mesurée par le taux d'observation chez les contribuables ayant fait l'objet d'une vérification, l'étude conclut que le Ministère pourrait faire mieux (le taux d'observation varie actuellement de 22 % à 57 % selon la taille des dossiers). Le Ministère devrait mettre plus d'énergie à identifier les écivistes et, lorsque des écarts du même genre réapparaissent, prendre les mesures nécessaires qui les inciteront à s'acquiescer de leurs obligations dans l'avenir.

Évaluation de programme - Campagne de recrutement universitaire: Une autre étude a été entreprise dans un sous-secteur de la vérification pour évaluer, à la demande du sous-ministre, l'efficacité de la campagne de recrutement universitaire de 1987-1988 du Ministère.

La campagne de recrutement universitaire était une mesure spéciale prise pour faire face à la pénurie de vérificateurs et visait le recrutement de 50 diplômés de haut calibre.

Tableau 18: Dossiers vérifiés, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises - Corporations

Impôts supplémentaires établis par dossiers vérifiés (en milliers de dollars)	Années-personnes requises	Dossiers vérifiés par année-personne	des dépenses				
			1985-1986	1986-1987	1987-1988	1988-1989	1989-1990
			Réel	Réel	Réel	Prévu	Budget
			16 635	15 370	15 379	17 145	16 107
			321 434	419 741	736 897	821 855	771 783
			1 541,6	1 539,5	1 529,1	1 857,5	1 863,5
			10,8	10,0	10,1	9,2	8,6
			19 323	27 309	47 916	47 936	47 916

Le tableau 19 fait état des autres déclarations vérifiées qui n'ont pas incluses dans les tableaux 17 et 18. La vérification d'autres déclarations TI de particuliers se rapporte à des projets spéciaux entreprises durant l'année lorsque des tendances inhabituelles sont constatées au cours de l'établissement des cotisations initiales. Puisqu'il y a un besoin constant de mobiliser des ressources pour vérifier des programmes incitatifs comme les Actions accreditives et le Crédit d'impôt à l'investissement au Cap-Breton, on ne présente que les données historiques dans la plupart des cas pour les autres déclarations.

Tableau 19: Dossiers vérifiés, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises - Autres déclarations

Organismes de l'impôt scientifique et développement expérimental	Revenus pour la recherche scientifique	d'impôt scientifique et développement expérimental	Actions d'investissement au Cap-Breton	Crédit d'impôt à suppléments	des dépenses				
					1985-1986	1986-1987	1987-1988	1988-1989	1989-1990
					Réel	Réel	Réel	Prévu	Budget
					15 191	11 307	9 804	1 041	1 340
					107	363	444	80	226
					102	141	148	243	310
					5,0	903	3 127	780	310
					5,0	56 065	59 683	55 271	5,0
					219,0	271,4	333,5	243,9	243,9

- 1 Le programme de l'impôt sur les revenus pétroliers s'est terminé en 1986-1987.
- 2 Le budget fédéral du 23 mai 1985 a annoncé la fin du programme de crédit d'impôt pour la recherche scientifique et a introduit le nouveau programme de recherche scientifique et développement expérimental.
- 3 Le programme du crédit d'impôt à l'investissement au Cap-Breton est entré en vigueur le 1er avril 1988.

Vérification: En 1987-1988, des années-personnes ont été réaffectées à la recherche obligatoire de programmes, notamment des programmes liés à la recherche scientifique et au développement expérimental et des programmes dans des secteurs spécialisés, comme l'évitement fiscal et l'impôt international.

En 1989-1990, les ressources affectées à la vérification des déclarations des particuliers et des corporations demeureront les mêmes que pour l'exercice financier courant. Des gains au chapitre de l'efficacité sont prévus en raison du plus grand nombre de dossiers vérifiés par année-personne. Les ressources affectées à la vérification sont consacrées aux secteurs-clés de l'observation fiscale ainsi qu'à la vérification des programmes d'encouragements fiscaux, y compris les actions accreditives et le crédit d'impôt à l'investissement au Cap-Breton. Toutefois, on doit tenir compte du fait qu'il faut constamment réaffecter les ressources aux activités essentielles lorsque les circonstances imprévues se présentent.

Étant donné la nécessité de se tenir au courant des abris fiscaux les plus courants et des stratagèmes d'évitement fiscal, ainsi que les regroupement croissant des entreprises et les questions de fiscalité internationale qui en résultent, les ressources affectées à la vérification des déclarations des particuliers et des corporations ont été réattribuées, ce qui réduit le niveau de mesure de l'observation.

Tableau 17: Dossiers vérifiés, impôts supplémentaires établis et années-personnes requises - Particuliers

Impôts supplémentaires établis		Dossiers vérifiés par année-personne		Impôts supplémentaires établis	
Dossiers (en milliers)		requises		de dollars)	
Années-personnes	requises	Années-personnes	requises	Années-personnes	requises
85-1986 Réel	20 140	68 757	694,4	85-1986 Réel	20 140
86-1987 Réel	18 473	68 065	672,8	86-1987 Réel	18 473
87-1988 Réel	18 257	93 009	614,3	87-1988 Réel	18 257
88-1989 prévu	15 387	78 381	417,9	88-1989 prévu	15 387
89-1990 Budget	16 951	86 348	417,9	89-1990 Budget	16 951
es dépenses				es dépenses	

En raison de l'augmentation de la complexité de la Loi de l'impôt sur le revenu, des politiques et procédures connexes ainsi que des affaires en général, il devient plus difficile de faire les vérifications fiscales dans les délais prévus. Pour régler ce problème, il a fallu et il faudra donner une formation supplémentaire qui, comme indiqué le tableau 18, entraînera une diminution de la productivité.

Tableau 15: Dépenses de la vérification des déclarations d'impôt des contribuables par sous-activité en 1989-1990 (ventilation en pourcentage)

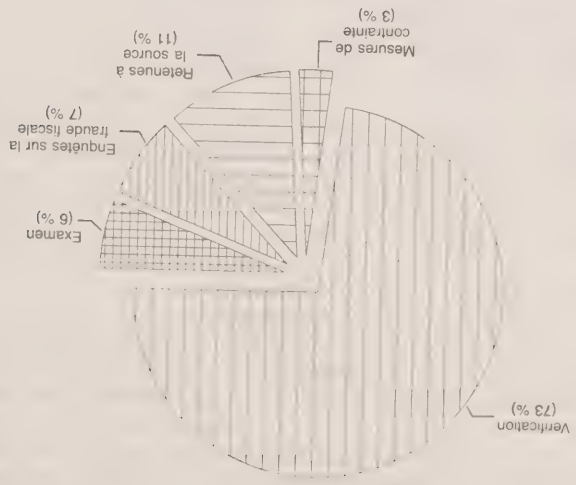


Tableau 16: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)									
Budget principal					Différence				
Réel					A-P				
					\$				
Vérification	255 405	5 247	242 831	5 370	12 574	(12 574)			
Mesures de contrainte	12 498	366	14 364	360	(1 866)	(1 866)			
Retenues à la source	42 303	1 204	52 888	1 280	(10 585)	(10 585)			
Enquêtes sur la fraude	27 450	569	22 707	538	4 743	4 743			
Examen	18 277	533	24 481	624	(6 204)	(6 204)			
	355 933	7 919	357 271	8 172	(1 338)	(1 338)			

Explication de la différence: La différence dans le nombre d'années-personnes résulte d'un transfert à l'activité du traitement des déclarations d'impôt des contribuables. La diminution des salaires résultant du transfert a été partiellement compensée par l'augmentation des coûts liés aux régimes d'avantages sociaux des employés et des coûts de fonctionnement, y compris les frais de télécommunication et de consultation d'experts scientifiques pour la vérification des projets de recherche et de développement.

L'activité de la Vérification des déclarations d'impôt des contribuables représente 37,6 % du total des dépenses du Programme pour 1989-1990 et 37,9 % du total des années-personnes.

Tableau 14: Sommaire des ressources de l'activité

Budget des dépenses		Prévu		Réel	
1989-1990		1988-1989		1987-1988	
\$	A-P	\$	A-P	\$	A-P
292 721	5 296	285 734	5 417	255 405	5 247
12 715	335	11 829	323	12 498	366
42 361	1 101	45 530	1 230	42 303	1 204
28 711	532	27 643	532	27 450	569
24 416	653	23 815	655	18 277	533
400 924	7 917	394 551	8 157	355 933	7 919

De l'ensemble des dépenses prévues au budget 1989-1990 pour cette activité, 84,8 % sont des dépenses reliées au personnel, 14,3 % sont d'autres dépenses de fonctionnement et 0,9 % sont des dépenses en capital.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 excèdent de 6,4 millions de dollars, soit 1,6 %, les dépenses prévues pour 1988-1989.

L'augmentation nette de 1,7 millions de dollars en coûts pour le personnel dans la présente activité provient de rajustements salariaux et autres items de même nature tels les congés annuels et indemnités de départ, et des nouvelles ressources approuvées pour la réforme fiscale, réduites en partie par des réductions reliées au programme de restriction et par une mutation interne à l'activité du Traitements des déclarations d'impôt des contribuables. La réduction du nombre d'années-personnes est le solde des diminutions dans le cadre du programme de restriction, d'un déplacement vers d'autres activités et d'une augmentation mineure autorisée pour la réforme fiscale.

Les autres coûts de fonctionnement augmenteront de 3,3 millions de dollars suite aux nouvelles ressources approuvées dans le cadre de la réforme fiscale et suite aux augmentations des coûts incluant l'affranchissement et les frais de télécommunications.

Les dépenses en capital augmenteront de 1,4 million de dollars pour l'acquisition de matériel informatique et de matériel pour l'enseignement assisté par ordinateur et le traitement de textes.

Postcotation : Ce service consiste dans l'examen minutieux de certaines déductions ou exemptions, que le Ministère avait acceptées sans question au moment de l'établissement de la cotation initiale afin d'accélérer le traitement des déclarations et des remboursements. L'examen de ces déductions ou exemptions requiert soit la comparaison d'une déclaration avec celles d'années antérieures, soit l'obtention auprès du contribuable de documents supplémentaires à l'appui, ainsi que l'application d'une connaissance plus approfondie de la législation que qui était pratique au moment de l'établissement de la cotation initiale. La postcotation inclut en outre la validation d'une partie de demandes relatives aux crédits d'impôt provinciaux.

Rapprochement : Ce service consiste à vérifier le revenu indiqué par le contribuable grâce à un rapprochement avec les feuillets de renseignements reçus de payeurs, par exemple les feuillets T4 des employeurs et les feuillets T5 des institutions bancaires.

Examen au bureau : Ce service consiste en l'examen des déclarations d'impôt, après le traitement dans les centres fiscaux, et en l'établissement éventuel de nouveaux contacts nécessaires avec le contribuable par téléphone, par lettre ou au moyen d'une entrevue au bureau. Les contribuables visés sont généralement ceux qui tirent un revenu de la vente, de la location et de placements.

Examen : Cette sous-activité regroupe trois services : l'examen au bureau, le rapprochement et la postcotation.

Enquêtes sur la fraude fiscale : La fraude fiscale consiste à commettre un acte, à omettre de poser un geste ou à s'entendre avec une autre personne en vue de commettre une telle infraction visant à tromper, afin que l'impôt à payer déclaré par le contribuable soit inférieur à l'impôt qui doit être payé en vertu de la loi. Cette sous-activité comprend les activités des enquêteurs spéciaux qui font enquête sur les cas où une fraude fiscale est soupçonnée. Le programme de poursuite pour fraude fiscale appuie les efforts du Ministère pour déceler les cas de l'observation de la loi de l'impôt sur le revenu.

Retenues à la source : La source la plus importante de recettes pour l'État consiste en sommes retenues à la source par les employeurs versées par ceux-ci pour payer l'impôt sur le revenu, les primes d'assurance-chômage et les cotisations au Régime de pensions du Canada. D'autres dispositions législatives qui régissent la retenue et le versement de ces sommes. Des vérifications sont menées dans les cas où le payeur est soupçonné de contrevenir à la loi et, au besoin, on force l'intéressé à se conformer à la loi en lui imposant des pénalités et, dans les cas extrêmes, en intentant contre lui des poursuites.

B. Vérification des déclarations d'impôt des contribuables

Objetif

Améliorer l'observation de la loi par les contribuables.

Description

Il s'agit des fonctions qui font suite à l'établissement de la cotisation initiale et qui visent à vérifier si le contribuable a respecté les dispositions de la loi de l'impôt sur le revenu concernant la production d'une déclaration et la déclaration du revenu.

Cette activité comprend les cinq sous-activités suivantes.

Vérification: La sous-activité de la vérification consiste à déceler l'observation de la loi chez les contribuables qui tirent un revenu de sources autres que des salaires et des traitements, ce qui comprend les corporations et les travailleurs indépendants, comme les entreprises qui ne sont pas constituées en corporation, les membres des professions libérales, les fiduciaires, les agriculteurs et les pêcheurs. Les activités de vérification comprennent l'examen des livres, des registres, des biens et des opérations, l'application du droit fiscal et des principes comptables aux faits établis et le déclenchement de mesures de nouvelles cotisations s'il y a lieu. L'objectif fondamental de la vérification et des autres sous-activités liées à l'observation est d'encourager l'observation volontaire future de la loi. Les recettes fiscales supplémentaires qui découlent des tâches de vérification dépassent de beaucoup le coût de l'effort déployé.

Mesures de contrainte: Tout particulier doit produire une déclaration d'impôt pour chaque année à l'égard de laquelle il doit payer de l'impôt, et chaque corporation doit produire une déclaration tous les ans, qu'elle ait de l'impôt à payer ou non. L'objectif des employés de ce secteur est donc de déceler les contribuables qui omettent de se conformer à cette exigence et de faire en sorte que les déclarations requises soient produites et que l'impôt pertinent soit versé. Lorsqu'une personne a déjà produit une ou plusieurs déclarations d'impôt dans le passé, on peut avoir recours aux dossiers informatiques pour l'identifier comme un contrevenant. De plus, divers projets sont mis en oeuvre pour identifier les contribuables qui n'ont jamais produit de déclaration. Omettre de produire une déclaration entraîne différentes pénalités, ce qui a pour effet d'inciter beaucoup de contribuables, qui autrement ne paieraient pas d'impôt, à produire une déclaration.

Tableau 13: Déclarations traitées par genre et ensemble des années-personnes de la sous-activité

Déclarations T1 des particuliers	Déclarations T2 des corporations	Déclarations T3 des fiducies	Déclarations spéciales	Total des déclarations traitées (en milliers)	Ensemble des années- personnes de la sous- activité	Déclarati- on traitée par année- personne
1985-1986 Réel	15 614	702	370	96	16 782	6 596
1986-1987 Réel	14 991	759	407	102	16 259	6 640
1987-1988 Réel	16 795	783	381	168	18 127	6 843
1988-1989 Prévu	17 525	828	485	113	18 951	6 919
1989-1990 Budget	18 108	866	531	115	19 620	6 889
des dépenses						2 848

Afin d'accroître la productivité en réduisant le temps de réponse aux demandes de rajustements présentées par les contribuables, le programme de nouvelles cotisations en direct (PNC en direct) a été mis en place à l'échelle nationale à l'automne 1987. Le PNC en direct est un système informatique grâce auquel les répartiteurs d'impôt peuvent, à l'aide de terminaux, traiter les demandes de redressement des contribuables. Les contribuables qui demandent que leur cotisation soit corrigée en raison d'une simple erreur de calcul reçoivent leur avis de nouvelle cotisation plus rapidement, étant donné que le redressement est fait directement à l'ordinateur central. Cet accès direct à l'unité centrale élimine la paperasse administrative qui ajoutait jusqu'alors des étapes supplémentaires au processus de nouvelle cotisation.

Tableau 12: Rajustements demandés par les contribuables par genre et années-personnes requises

Rajustements de déclarations particuliers (en milliers)	Rajustements de déclarations corporations (en milliers)	Rajustements de déclarations fiducies (en milliers)	Total des rajustements (en milliers)	Années- personnes requises	Rajustements demandés par année-personne
1 009	1 070	12	1 258	717,9	1 752
965-1986 Réel	965-1986 Réel	965-1986 Réel	965-1986 Réel	820,2	1 418
986-1987 Réel	986-1987 Réel	986-1987 Réel	986-1987 Réel	786,4	1 450
987-1988 Réel	987-1988 Réel	987-1988 Réel	987-1988 Réel	850,8	1 757
988-1989 Prévu	988-1989 Prévu	988-1989 Prévu	988-1989 Prévu	688,8	1 787
989-1990 Budget	989-1990 Budget	989-1990 Budget	989-1990 Budget	717,9	1 752

Traitement des déclarations: Les résultats sont mesurés par le nombre de déclarations de revenus traitées par année-personne. Le taux de production varie avec le temps en raison de l'introduction de nouvelles mesures législatives et des changements dans la complexité des déclarations qui en résultent.

Le tableau 13 montre, par exercice, le nombre d'avis de cotisation envoyés par suite du traitement des déclarations. Une déclaration est comptée comme traitée lorsque l'avis de cotisation est mis à la poste.

Tableau 11 : Demandes de renseignements du public par genre et années-personnes requises

Demandes de renseignements par année-personne	Demandes de renseignements par téléphone	Demandes de renseignements par télécopieur	Demandes de renseignements par correspondance	Demandes de renseignements par courriel	Demandes de renseignements par autres moyens	Demandes de renseignements par autres moyens
1985-1986 réél	5 758	527	1 099	122	7 559	839,5
1986-1987 réél	6 686	527	1 271	112	8 596	876,9
1987-1988 réél	7 130	1 026	1 525	113	9 794	1 008,3
1988-1989 prévu	8 671	627	1 723	120	9 794	1 091,8
1989-1990 Budget	9 237	657	1 778	123	11 795	1 094,5
1990-1991	10 777	10 204	9 713	9 803	9 004	9 004

Étude sur l'évaluation des programmes:

Bien que plusieurs organisations participent aux activités liées aux renseignements donnés aux contribuables, la présente étude porte principalement sur les activités du Programme de renseignements aux contribuables de la Direction des communications.

Comme le processus primaire de communication est avant tout directement axé sur l'efficacité des communications externes, l'étude indique que la Direction des communications doit assumer un rôle-clé dans l'unification des diverses stratégies de communications dans un plan ministériel global.

Même si elle est en phase de réorganisation, la Direction des communications travaille actuellement à une mise à jour de la stratégie de communication pour le Ministère. Elle consacre notamment ses efforts à la détermination de groupes cibles afin d'assurer la rétroaction et la mesure de l'efficacité de ses messages.

Rajustements demandés par les contribuables:

Les années-personnes figurant au tableau 12 sont celles qui sont exclusivement affectées aux rajustements demandés par les contribuables, pour les T1 des particuliers, les T2 des corporations et les T3 des fiducies; rajustements dont la complexité augmente d'une année à l'autre. Également, des années-personnes affectées aux rajustements d'autres déclarations de renseignements sont aussi associées à cette sous-activité, mais ne sont pas incluses dans le tableau 12.

Application de la différence: Les besoins en ressources financières pour l'activité du traitement des déclarations d'impôt des contribuables ont été supérieurs de 12,1 millions de dollars à l'estimation originale pour permettre de défrayer les salaires des 400 années-personnes supplémentaires qui ont été utilisées. La plus grande partie de ces années-personnes ont été affectées aux demandes de renseignements de nature fiscale. Il y a eu environ 1,5 million de demandes de renseignements de nature fiscale que les 8,2 millions de demandes qui étaient prévues à l'origine. Le nombre de demandes de renseignements faites par téléphone ou au comptoir et de demandes de renseignements concernant les remboursements a été plus élevé puisque les conséquences des nouvelles mesures législatives, comme celles concernant le crédit remboursable pour taxe fédérale sur les ventes, le versement anticipé du crédit d'impôt pour enfants et la déduction applicable aux habitants de régions éloignées, ont été plus importantes que prévues. Pour s'acquitter de ces responsabilités obligatoires, on a dû faire des mutations internes de l'activité de la vérification des déclarations d'impôt des contribuables.

Données sur le rendement et justification des ressources

Demandes de renseignements du public: Au cours des dernières années, le ministère a attaché une importance croissante à l'amélioration du service de renseignements au public, cherchant à la fois à faciliter l'accès aux préposés aux demandes de renseignements et à accroître la qualité des renseignements fournis. Le deuxième objectif est en voie d'être atteint grâce à l'amélioration des compétences des employés qui répondent aux questions des contribuables.

Les années-personnes indiquées au tableau 11 sont celles qui ont été utilisées pour le traitement des demandes de renseignements du public par téléphone, sur les remboursements, par correspondance ou au comptoir. D'autres années-personnes qui donnent un soutien à cette activité, comme celles des employés qui rédigent des communications pour le public ou qui fournissent des décisions et des interprétations, ne sont pas incluses dans ce tableau.

L'augmentation du nombre de demandes de renseignements en 1988-1989 résulte de la réforme fiscale. Les ressources supplémentaires à ce chapitre indiquent qu'il a été tenu compte de cette augmentation. Pour 1989-1990, les prévisions concernant le nombre de demandes de renseignements sont fondées, de façon optimiste, sur une augmentation minimale des demandes de renseignements au cours de la deuxième année de la réforme fiscale. Si les choses ne se présentent pas comme prévu, des ressources supplémentaires seront nécessaires.

Tableau 9 : Dépenses du traitement des déclarations d'impôt des contribuables par sous-activité en 1989-1990 (ventilation en pourcentage)

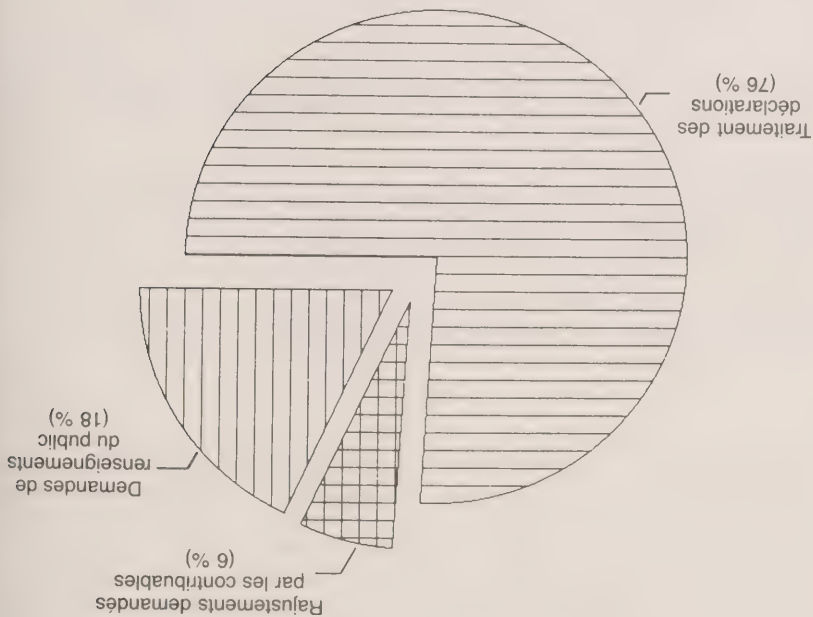


Tableau 10 : Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)

	Réel	Budget principal	Différence
	\$	A-P	\$
Demandes de renseignements du public	62 327	1 641	45 450
Rajustements demandes par les contribuables	34 951	991	31 626
Traitement des déclarations	317 174	6 843	325 240
	414 452	9 475	402 316
			9 075
			12 136
			400

Tableau 8: Sommaire des ressources de l'activité

en milliers de dollars)		Budget des dépenses		Prévu		Réel	
1989-1990		1988-1989		1987-1988			
\$		\$		\$			
A-P		A-P		A-P			
demandes de renseign-	85 418	1 944	78 352	1 880	62 327	1 641	
ajustements demandés	30 397	852	28 093	839	34 951	991	
traitement des déclarations	362 344	6 889	335 542	6 919	317 174	6 843	
	478 159	9 685	441 987	9 638	414 452	9 475	

De l'ensemble des dépenses prévues pour 1989-1990 pour cette activité, 72,8 % sont des dépenses reliées au personnel, 23,1 % sont d'autres dépenses de fonctionnement et 4,1 % sont des dépenses en capital.

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1989-1990 excèdent de 36,2 millions de dollars, soit 8,2 %, les dépenses prévues pour 1988-1989.

Les dépenses salariales pour cette activité devraient augmenter d'environ 22 millions de dollars pour qu'il soit tenu compte des rajustements salariaux et de la rémunération correspondant au nombre accru d'années-personnes accordées. L'augmentation des années-personnes est due à l'application de la réforme fiscale et à l'augmentation normale du volume de travail, compte tenu de l'augmentation de l'efficacité des ressources. Le nombre élevé d'années-personnes affectées à cette activité en 1989-1990 résulte de mutations internes d'autres activités.

Les autres dépenses de fonctionnement augmentent de 6,6 millions de dollars en raison des coûts supplémentaires liés à l'affranchissement, à l'impression et à d'autres dépenses de fonctionnement, y compris le soutien informatique directement lié à l'augmentation du nombre de déclarations de revenus de contribuables.

Il est prévu que les dépenses en capital augmenteront de 7,6 millions de dollars pour permettre de couvrir le coût de l'acquisition de terminaux, de micro-ordinateurs et de postes de travail ergonomiques directement liés au traitement des déclarations d'impôt des contribuables. Ces acquisitions permettront au Ministère d'augmenter l'efficacité de ses opérations et de réduire grandement le nombre d'années-personnes nécessaires pour contrer une charge de travail grandissante dans cette activité.

Rajustements demandés par les contribuables: Le Ministère a le pouvoir d'établir une nouvelle cotisation pour toute déclaration d'impôt et dans les trois années suivant la date de la cotisation originale. Les rajustements justifiés demandés par les contribuables dans ce délai sont conformes aux lignes directrices établies doivent être documentés et traités comme il se doit. De plus, de telles demandes soumises après la production d'une déclaration, mais avant l'établissement d'une cotisation, et celles qui sont présentées dans les 90 jours suivant l'établissement de la cotisation (selon la procédure officielle d'opposition) doivent être traitées si elles sont justifiées. Il faut examiner soigneusement les documents accompagnant ces demandes, ainsi que les faits pertinents, afin de déterminer si une modification est nécessaire.

Traitement des déclarations: Cette sous-activité comprend toutes les tâches nécessaires au traitement des déclarations des particuliers et des corporations ainsi que des autres genres de déclarations reçues chaque année par le Ministère. Ces tâches vont de la distribution au public des formules de déclaration d'impôt sur le revenu ou de renseignements et de la réception des déclarations par les centres fiscaux, où les données sont enregistrées et où les erreurs évidentes sont corrigées, à la transmission des données requises au centre de calcul, à l'établissement d'une cotisation habituellement d'un chèque d'émission d'un avis de cotisation accompagné lorsque le solde est débiteur, ainsi qu'au classement des déclarations pour lesquelles une cotisation a été établie et au contrôle et au traitement de tous les versements. Cette sous-activité comprend de plus les coûts informatiques du Ministère et les services opérationnels des centres fiscaux.

Sommaires des ressources

L'activité du traitement des déclarations d'impôt des contribuables représente 44,9 % du total des dépenses du Programme pour 1988-1989 et 46,4 % du total des années-personnes.

Traitement des déclarations d'impôt des contribuables

Objectif

Favoriser l'autocotisation chez les contribuables et traiter les déclarations d'impôt des contribuables.

Description

La promotion de l'autocotisation chez les contribuables et le traitement des déclarations comprennent, entre autres, la communication de renseignements et la distribution de formules nécessaires à l'établissement de leur déclaration d'impôt ou de renseignements; l'examen et l'établissement des cotisations des déclarations; le traitement des versements; l'envoi des avis de cotisation, y compris les chèques de remboursement ou les avis d'impôt à payer; le classement et l'entreposage de ces déclarations; de même que le traitement des demandes de redressement ou de modification des déclarations provenant des contribuables.

Cette activité comprend les trois sous-activités suivantes.

Demandes de renseignements du public: Cette sous-activité regroupe toutes les activités liées au traitement des demandes de renseignements du public. Un grand nombre de demandes sont reçues chaque année; elles portent sur les remboursements, sur la possibilité de demander des déductions ou des exemptions, ainsi que sur des décisions anticipées quant aux répercussions fiscales de réorganisations projetées de certaines corporations. L'information fiscale est aussi diffusée au moyen de la publicité et de documents offerts gratuitement aux médias ainsi qu'aux organismes et personnes qui s'intéressent à l'administration fiscale.

Les demandes peuvent être faites par téléphone aux bureaux de district où un service interurbain sans frais est offert aux contribuables; en personne à un bureau de district; ou par la poste au moyen de lettres habituellement adressées à un centre fiscal.

Le Ministère accorde une très haute priorité au traitement des demandes de renseignements puisqu'il croit qu'un accès facile des contribuables aux renseignements requis facilite le processus d'autocotisation. La qualité de ce service, mesurée par la brièveté du temps de réponse, dépend toutefois grandement des ressources disponibles.

L'évaluation des programmes liés aux éléments ci-après est maintenant en cours: les demandes de renseignements du public, les impôts contestés (Phase II), l'accès à l'information et la protection des renseignements personnels et les services de gestion.

De plus, le service d'évaluation des programmes du Ministère effectue des examens périodiques de l'efficacité de chaque composante d'un programme de l'impôt. Quatre évaluations ont été faites l'an dernier: elles ont porté sur les renseignements aux contribuables, la vérification des déclarations des particuliers et des corporations, le recensement universitaire de vérificateurs et la législation relative aux impôts contestés. Les constatations et les conclusions de ces études d'évaluation font l'objet d'un rapport au niveau de sous-activités respectives à la Section II, Analyse par activité de Renseignements aux contribuables: page 30; vérification de déclarations des particuliers et des corporations: page 39; recensement universitaire de vérificateurs: page 39; législation relative aux impôts en litige: page 51.

Analyses par activité.

La différence entre l'observation complète et ce que le Ministère peut établir en cotisations et recouvrer est appelée communément l'écart fiscal. Malgré des efforts périodiques faits pour traduire ce concept en termes utiles, la mesure de cet écart échappe au Ministère. Par conséquent, la mesure des résultats de programme sert d'indication de l'efficacité du Programme. Ces résultats sont abordés à la section II.

La meilleure façon de mesurer l'efficacité du Programme serait d'évaluer le degré d'observation de la législation appliquée par l'impôt. Une observation complète serait obtenue si tous les contribuables déclaraient leurs revenus de toutes provenances, demandaient précisément les déductions et les exemptions auxquelles ils ont droit selon la loi, ni plus ni moins, et payaient leur impôt dû au complet.

E. Efficacité du Programme

Sécurité: Cette initiative fut d'abord identifiée et décrite dans le Plan de dépenses de 1987-1988. Le Ministère a, dans une large mesure, mis en oeuvre la politique du gouvernement en matière de sécurité qui a été établie en juin 1986, en mettant à jour ses normes de sécurité pour protéger de façon efficace les renseignements de nature délicate et les biens de valeur. En 1988, le Ministère a publié un guide de classification et de désignation des renseignements, qui détermine les catégories de renseignements de nature délicate et de biens de valeur auxquelles s'appliquent des normes qui assurent la sécurité des bureaux, des renseignements et des employés.

district de Montréal, une restructuration interne et une optimisation de la conception détaillée de la sécurité des renseignements du gouvernement a permis un accès plus sécuritaire à un coût moindre. La mise en oeuvre du téléversement dans tous les bureaux de district du pays est prévue pour mai 1990.

Enseignement assisté par ordinateur: Un nouveau système de formation, identifié originellement dans le Budget des dépenses de 1987-1988, a été élaboré et mis en oeuvre. Ce système utilise les réseaux de communication existants, et la formation est donnée aux employés des centres fiscaux et des bureaux de district au moyen de terminaux. Les principaux avantages de l'enseignement assisté par ordinateur comprennent la réduction des frais de déplacement et de logement pour les étudiants et les instructeurs, la réduction du temps d'apprentissage et l'amélioration du maintien des connaissances acquises. La possibilité d'offrir une formation normalisée dans un court délai à un grand nombre de participants dans tout le Ministère constitue également un avantage important.

Demandes de renseignements sur les retenues à la source: Nouvelle initiative décrite en 1988-1989, le Ministère offre depuis le 1^{er} janvier 1988, un service téléphonique pour les demandes de renseignements sur les retenues à la source en utilisant des lignes téléphoniques distinctes de celles utilisées pour les demandes ordinaires de renseignements du public. Cette réorganisation des demandes de renseignements dans chacun des bureaux de district vise à offrir un accès plus facile aux experts du ministère dans le domaine des retenues à la source.

Amélioration des programmes: Le Ministère a apporté un certain nombre de changements aux opérations actuelles. Ces changements en sont maintenant à différentes étapes de la mise en oeuvre.

Nouveaux bureaux: La restructuration du Bureau de district de Toronto, identifiée pour la première fois dans le Plan de dépenses de 1986-1987, a pris fin avec l'ouverture prévue du Bureau de North York en 1989-1990. Quatre bureaux de district desserviront maintenant la région de Toronto, soit les bureaux de Toronto, de Scarborough, de Mississauga et de North York. Les bureaux sont maintenant accessibles à un plus grand nombre de contribuables, et les services ont été améliorés.

Réorganisation: La division de la région de l'Ontario en deux régions distinctes, soit celle de l'Ontario et celle du Centre, a pris fin en 1987-1988. Cette réorganisation, décrite pour la première fois en 1987-1988, avait pour but d'augmenter l'efficacité en réduisant l'étendue du contrôle.

Système de recouvrement automatisé: Ce système, décrit pour la première fois en 1987-1988, permettra de mettre à jour l'inventaire des comptes à recevoir à l'aide du traitement en direct pour que la direction puisse avoir accès à des renseignements à jour lorsqu'elle prendra des mesures correctives pour régler les problèmes. L'analyse de la conception et le codage des comptes des particuliers et des corporations ont été effectués et le système a été mis en oeuvre graduellement à partir de juillet 1988. En 1988-1989, le système sera introduit dans tous les bureaux de l'Ontario et la mise en oeuvre à l'échelle nationale est prévue pour 1989-1990.

Ordinateurs portatifs: L'objectif de ce projet, identifié pour la première fois en 1987-1988, est d'améliorer l'efficacité et l'efficacité des opérations de vérification en introduisant l'utilisation de micro-ordinateurs portatifs par les vérificateurs des bureaux locaux.

Il est prévu que, après une formation initiale et une période d'adaptation, l'utilisation d'ordinateurs portatifs améliorera la productivité. Les résultats des premiers essais indiquent que la productivité augmentera de 8 % ou plus. L'utilisation de meilleurs appareils pour les recherches sur les mesures législatives et les politiques concernant des cas particuliers devrait améliorer la qualité de nos vérifications. La capacité de réagir rapidement à n'importe quelle proposition ou demande faite à l'entrevue finale dans le cadre d'une vérification entraînera une amélioration des services aux contribuables.

En 1989-1990, le Ministère continuera à répandre l'utilisation d'ordinateurs portatifs, puisqu'il prévoit une mise en oeuvre à grande échelle des vérifications informatisées.

Banque de renseignements fiscaux: Ce système permet aux employés de tous les bureaux du pays d'obtenir en direct des documents de référence. La Banque d'information des demandes de renseignements (BIDR), une nouvelle initiative décrite en 1988-1989, sera la première application opérationnelle du système. L'objectif de la BIDR est de permettre aux agents des demandes de renseignements centraux de donner accès à la BIDR est rapide et facile. La BIDR sera mise en oeuvre graduellement sur une période de 4 ans, et elle sera d'abord introduite dans la région de l'Ontario en 1989.

Téléremboursement: Décrit pour la première fois dans le plan de dépenses de 1988-1989, le téléremboursement est un système informatisé de réponse vocale qui a pour but d'accélérer le traitement des demandes de renseignements sur les remboursements. Avec l'expérience acquise en 1987-1988 et 1988-1989 à la suite des essais effectués au Bureau de

L'application de la technologie informatique et l'automatisation accrue sont les outils qui ont le plus aidé à réaliser des économies. En outre, l'accroissement de l'automatisation a permis d'éliminer des tâches répétitives et donc de changer des circuits de travail et d'enrichir le contenu des postes, de même que de remonter le moral des employés, de leur donner satisfaction au travail et de les motiver. En mettant en oeuvre ces changements technologiques, le Ministère a fait bien attention de ne pas réduire les contacts personnels avec les contribuables au point où la nature impersonnelle du service aille à l'encontre du but recherché.

Mesures législatives: L'administration des modifications législatives traitant des ordonnances de pensions alimentaires, du versement anticipé du crédit d'impôt pour enfants, des intérêts composés et du crédit remboursable pour taxe fédérale sur les ventes fait maintenant partie du mandat courant du Ministère. Ces initiatives avaient tout d'abord été identifiées et décrites dans le Plan de dépenses de 1987-1988.

De plus, le Ministère a appliqué des mesures législatives concernant les points suivants:

Conventions de retraite (CR): Cette nouvelle initiative avait été incluse en 1988-1989 et le ministère administre maintenant cette mesure législative adoptée en décembre 1987.

Nouvelle déduction pour handicapés: En 1988-1989, l'impôt a transféré huit années-personnes à Santé et Bien-être social Canada qui fournit les avis d'experts permettant de déterminer si un particulier a droit à la déduction pour handicapés. Cette initiative avait préalablement été identifiée dans le Plan de dépenses de 1987-1988 et se poursuivra dans les années à venir.

Changements technologiques: Le Ministère déploie des efforts constants en vue d'améliorer la productivité et l'efficacité grâce aux changements technologiques. Les projets ci-après ont permis de faire des améliorations et de réaliser des progrès importants:

Programme de nouvelles cotisations en direct: Cette initiative, identifiée pour la première fois dans le Plan de dépenses de 1987-1988, a été conçue pour permettre la saisie en direct des données et la correction en direct des erreurs pour les transactions liées aux nouvelles cotisations. Ce système, qui est devenu tout à fait opérationnel en août 1987, rendra la procédure de nouvelle cotisation plus opportune, plus efficace et mieux contrôlée, ce qui améliorera les services aux contribuables. Des renseignements additionnels sont compris à la page 31.

Le Ministère a réussi à améliorer considérablement sa productivité ce qui lui a permis de traiter une charge de travail croissante malgré les restrictions d'années-personnes. Par exemple, un plus grand nombre de déclarations de revenus de particuliers et de corporations ont été traitées, et ces déclarations étaient plus compliquées que par les années précédentes. De plus, le Ministère a traité un plus grand nombre de demandes de renseignements du public et de rajustements demandes par les contribuables sans modifier sensiblement le niveau des services offerts aux contribuables.

Plan de restriction du Programme: Cette initiative a d'abord été mentionnée dans le plan de dépenses de 1986-1987 et prévoyait que l'Ministère gèrerait tous ses programmes en 1986-1987 et en 1987-1988 suivant le niveau de ressources de 1985-1986 et effectuerait de réductions annuelles de 298 années-personnes ou 1,5 % du niveau de 1985-1986 au cours de chacune des trois années suivantes. Le Ministère doit pouvoir ainsi atteindre une réduction de 894 années-personnes ou 4,5 % des niveaux de référence de 1985-1986 en 1990-1991.

Le Ministère utilisera 420 années-personnes supplémentaires à partir de 1988-1989 pour appliquer la législation en question.

L'adoption de nouveaux programmes, comme les versements accélérés retenus à la source, la déclaration des opérations sur les valeurs mobilières, la déclaration de dettes au porteur, les déclarations de personnes, la détermination des abris fiscaux, les opérations avec des non-résidents et l'accès à des renseignements à l'étranger, complètera et augmentera la charge de travail relative au traitement des déclarations, au traitement des recettes et aux charges de travail de l'observation.

L'objectif principal du Ministère consiste à informer et à éduquer les Canadiens concernant les obligations et les droits nouveaux révisés qu'entraîne la réforme fiscale. Une étape importante dans la réalisation de cet objectif est d'offrir aux employés du Ministère détail de la législation, de même que les mesures précises prises pour rendre service au public. Ainsi à l'automne de 1988, on a tenu douze séances de formation sur la réforme fiscale pour la direction dans tous les pays.

La réforme fiscale se fera surtout sentir par les Canadiens 1989, et l'on estime qu'un nombre sans précédent de contribuables aura besoin de renseignements fournis par Revenu Canada,impôt pour les aid à remplir leur déclaration de revenus. On estime, que les demandes renseignements du public augmenteront en 1988-1989 à tout le moins 12 % à cause de la réforme fiscale.

contrôle des données avant traitement, d'améliorer les installations de téléimpression à grande vitesse dans les bureaux locaux, ainsi que d'augmenter le nombre et la disponibilité des terminaux et des réseaux éloignés et des bases de données centralisées associées concernant les contribuables.

Egalement, en centralisant l'élaboration de la programmation, de la formation et de la normalisation, on encouragera les utilisateurs finals à utiliser davantage les appareils intelligents, comme les ordinateurs personnels, pour les tâches mineures liées à la programmation et à la production de rapports, pour lesquelles ils devaient auparavant dépendre des systèmes centraux.

Correspondance en direct avec les contribuables : En plus d'automatiser la rédaction des lettres aux contribuables concernant les déclarations qui renferment des erreurs, le système offrira une communication personnalisée avec les contribuables concernant n'importe quel genre d'erreurs décelées à l'étape de la cotisation initiale. Les contribuables recevront des messages clairs et précis pour leur expliquer la nature du problème et pour leur demander de fournir les bons renseignements. Le projet permettra d'éliminer la rédaction manuelle des lettres types et de traiter plus précisément de la situation d'un contribuable, ce qui éliminera le nombre de demandes de renseignements supplémentaires.

Les instructions pour les procédures liées au projet seront disponibles en direct, ce qui fait qu'aucun manuel imprimé ne sera nécessaire. Le système permettra également de compiler des statistiques sur la production, l'inventaire et les genres de rejets, ce qui éliminera la compilation manuelle de statistiques et permettra de fournir des renseignements plus complets que ceux qui sont disponibles actuellement. Le système de correspondance en direct avec les contribuables est actuellement à l'essai et devrait être mis en place à l'échelle nationale en 1989.

3. Etat des initiatives annoncées antérieurement :

Réforme fiscale : La présente initiative avait été incluse en 1987-1988 devant le passage imminent de la législation sur la réforme fiscale. Le 30 juin 1988, le ministre des Finances a déposé le projet de loi C-139 pour modifier la Loi de l'impôt sur le revenu et certaines autres lois connexes. Ce projet de loi, qui a reçu la sanction royale le 13 septembre 1988, met en oeuvre les mesures de la réforme fiscale annoncées dans le livre blanc du 18 juin 1987 et proposées dans le budget du 10 février 1988.

Technologie: Le Ministère a connu beaucoup de succès dans son utilisation d'ordinateurs pour traiter d'importants volumes de documents, pour fournir une réponse rapide aux demandes de renseignements des contribuables et pour appuyer toutes les autres facettes de ses opérations. Le Ministère a su allier la technologie des télécommunications à l'information afin de relier les centres fiscaux et les bureaux de district aux bases de données de centre informatique d'Ottawa, ce qui facilite l'établissement des cotisations, les recouvrements, l'inscription des retenues à la source et d'autres opérations effectuées à l'échelle du pays. L'usage croissant d'ordinateurs et de systèmes de communication n'a toutefois comblé qu'en partie le fossé qui sépare l'accroissement de la charge de travail et la croissance des effets du Ministère. Comme ces technologies ne cessent de s'améliorer et de devenir moins coûteuses, la planification repose de plus en plus sur celles-ci. Il semble que ce soit la seule façon de réduire le transfert de ressources de l'activité de la vérification des déclarations d'impôt des contribuables aux charges de travail obligatoires des autres activités, ainsi que la détérioration des programmes d'observation qui s'ensuit.

Observation: Pour appuyer le régime d'autocotisation, le Ministère doit vérifier si les contribuables observent entièrement la loi, ce qui est d'une valeur inestimable pour l'intégrité du régime en ce qui concerne la majorité des Canadiens qui paient honnêtement leur juste part d'impôt. Lorsque le revenu déclaré ou les déductions demandées ne sont pas conformes à la loi, les mesures de correction nécessaires sont prises.

2. Initiatives

La planification des activités d'observation porte essentiellement sur une distribution optimale des ressources afin d'établir un équilibre entre deux résultats souhaitables : l'encouragement de l'observation et la production de recettes supplémentaires. Vu que la production de recettes supplémentaires est un moyen indirect de mesurer l'efficacité, et si les activités d'observation permettent le recouvrement de recettes supplémentaires dues à l'État, on peut conclure que le Ministère consacre ses ressources à des activités pertinentes.

Progrès technologiques: Les plans stratégiques du Ministère concernant le traitement électronique des données visent à augmenter ou maintenir le niveau de service aux contribuables. L'objectif est de fournir le soutien informatique le plus efficace et le plus efficient aux employés du Ministère qui sont chargés des services aux contribuables.

Une des techniques informatiques qui sera améliorée est le traitement des données réparties. Le Ministère s'efforce d'augmenter le volume et l'étendue de la saisie des données au point de naissance et du

Tableau 6 : Déclarations d'impôt produites par les particuliers (T1)

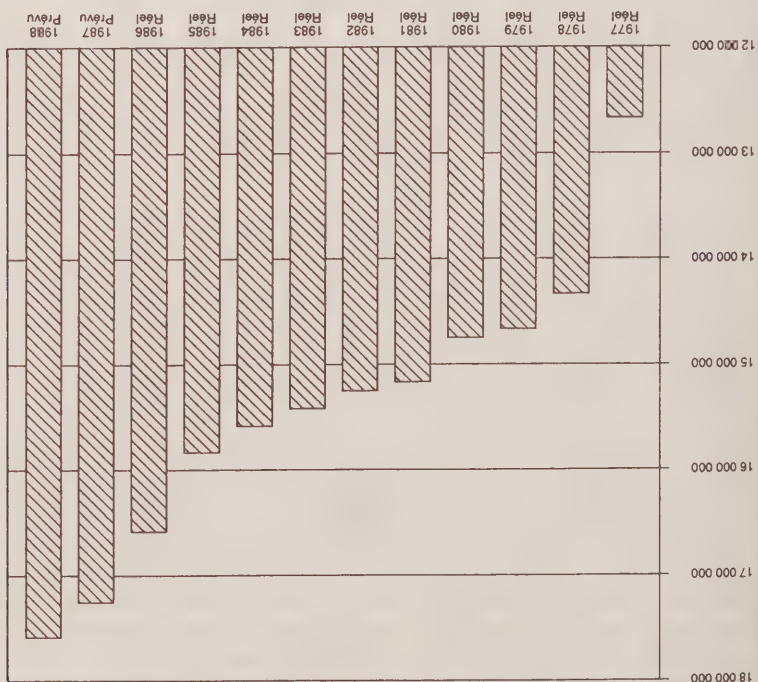
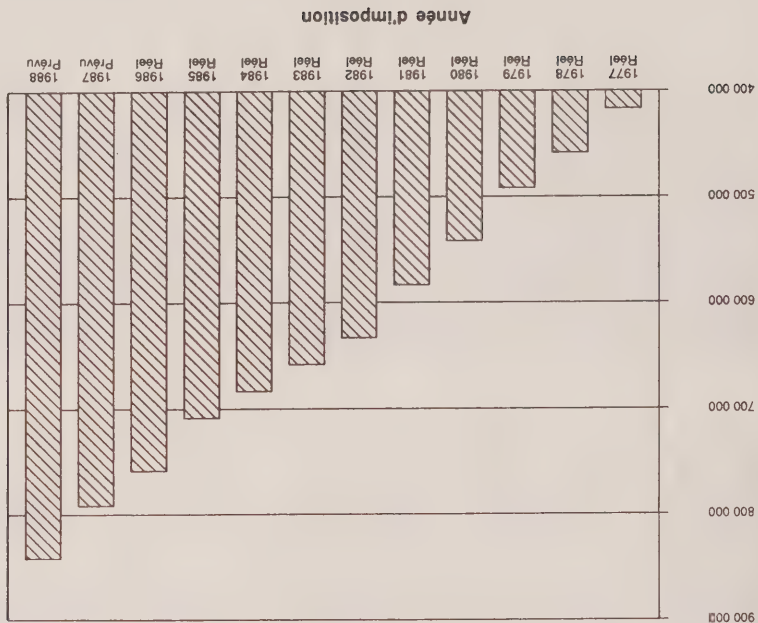


Tableau 7 : Déclarations d'impôt produites par les corporations (T2)



D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

La planification opérationnelle est fondée sur des estimations du nombre de déclarations d'impôt à recevoir, des niveaux prévus d'observation de la loi et des améliorations de la productivité qui devraient découler de l'application accrue de la technologie informatique. Les modifications apportées à la législation fiscale, telles les mesures annoncées récemment visant la réforme fiscale, ont une forte incidence sur les opérations et les besoins en ressources du Ministère. Les besoins en années-personnes et en ressources financières ne peuvent être déterminés qu'une fois les procédures administratives arrêtées. Afin d'assurer une mise en oeuvre efficiente des modifications législatives, l'impôt reste constamment en contact avec le ministère des Finances.

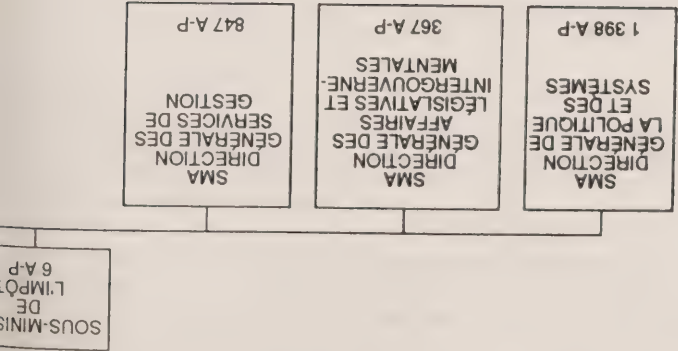
Charge de travail: Le volume de travail est fonction du nombre de déclarations d'impôt et de leur complexité. L'augmentation du nombre de déclarations produites dépend de facteurs comme la croissance de la population et le revenu individuel; la variation des taux d'intérêts, les taux d'activité de la main-d'oeuvre et les taux de chômage; de même que l'utilisation croissante du régime fiscal comme moyen de mise en oeuvre de divers programmes sociaux ou économiques. La complexité grandissante des déclarations provient de l'introduction, tant par les autorités fédérales que provinciales, d'une série de programmes d'incitations fiscales qui augmentent le nombre de demandes de renseignements du public et des rajustements demandés par les contribuables ainsi que la somme des données devant être composées et traitées.

En plus des déclarations d'impôt des particuliers et des corporations, le Ministère reçoit et traite beaucoup d'autres documents. Il s'agit notamment des déclarations des fiduciaires, des versements d'employeur, des acomptes provisionnels des travailleurs indépendants et des corporations, des états T4 annuels de la rémunération payée, des feuillets de renseignements portant sur d'autres genres de revenu ainsi que des demandes et autres documents relatifs aux oeuvres de charité.

Les tableaux 6 et 7 illustrent respectivement l'augmentation du nombre de déclarations de particuliers et de corporations produites chaque année. De plus, le tableau 6 démontre spécifiquement l'impact de mesures de nature socio-économique sur le nombre de déclarations produites par les particuliers. Ainsi on y remarque la mise en place du crédit d'impôt pour enfants pour l'année d'imposition 1978 ainsi que l'introduction du crédit remboursable pour taxe fédérale sur les ventes pour l'année d'imposition 1986, deux mesures qui ont augmenté substantiellement le nombre de déclarations produites.

(Aperçu du Programme) 15

Tableau 5 : Ressources par organisation et par activité
en 1989-1990 (en milliers de dollars)



TRAIITEMENT DES
DECLARATIONS
D'IMPOT DES
CONTRIBUABLES
9 685 A-P

VERIFICATION DES
DECLARATIONS
D'IMPOT DES
CONTRIBUABLES
7 917 A-P

RECOURS
1 748 A-P

AVIS
D'OPPOSITION
ET APPELS
600 A-P

ADMINISTRATION
911 A-P

TOTAL DES ORGANISATIONS

* Comprend les ressources des 5 bureaux des sous-ministres adjoints régionaux, des 7 centres fiscaux et des 37 bureaux de district.

données sur les contribuables qui sont essentielles aux opérations. Les bureaux locaux ont maintenant accès à la plupart de ces données grâce à des terminaux.

Le sous-ministre adjoint de la Direction générale des affaires législatives et intergouvernementales doit fournir des interprétations techniques de la Loi de l'impôt sur le revenu et des lois connexes; de plus, il collabore avec les fonctionnaires du ministère des Finances à l'élaboration de la politique fiscale. La Direction générale doit aussi fournir des services statistiques, enregistrer les régimes de pension et les organismes de charité et entretenir des rapports avec les gouvernements provinciaux et étrangers sur des questions de nature fiscale.

Le sous-ministre adjoint de la Direction générale des services de gestion est chargé de planifier, d'élaborer et d'examiner à l'échelle nationale les politiques, les procédures et les programmes liés aux domaines des finances, du personnel, de l'administration, de la formation, de la sécurité ainsi que de l'impression et de la distribution des formules fiscales; il est également chargé de la conception et de l'élaboration de l'information de gestion pour le Ministère de même que de la prestation directe des services au Bureau principal.

Le sous-ministre adjoint de la Direction générale des communications et du développement de l'organisation étale et met en oeuvre les politiques et programmes nationaux liés aux stratégies globales de communication du Ministère, et il planifie et dirige les activités de vérification interne et d'évaluation des programmes. La Direction générale est aussi responsable des projets spéciaux qui lui sont confiés, de la planification stratégique, de la prestation de services de secrétariat pour l'organisation et de la direction fonctionnelle des services de solution de problèmes offerts aux contribuables par les bureaux de district.

Le sous-ministre adjoint de la Direction générale des appels établit les politiques et les lignes directrices relatives aux avis d'opposition et aux appels présentés par les contribuables qui n'acceptent pas le bien-fondé de la cotisation établie. Les centres fiscaux et les bureaux de district ont chacun une division des appels chargée de traiter les avis d'opposition. Celles-ci relèvent du sous-ministre adjoint des Appels.

Cinq sous-ministres adjoints régionaux sont responsables de l'application des programmes et politiques du Ministère dans leurs régions respectives. Ils dirigent les activités de 7 centres fiscaux, de 37 bureaux de district et de nombreux centres saisonniers d'aide fiscale.

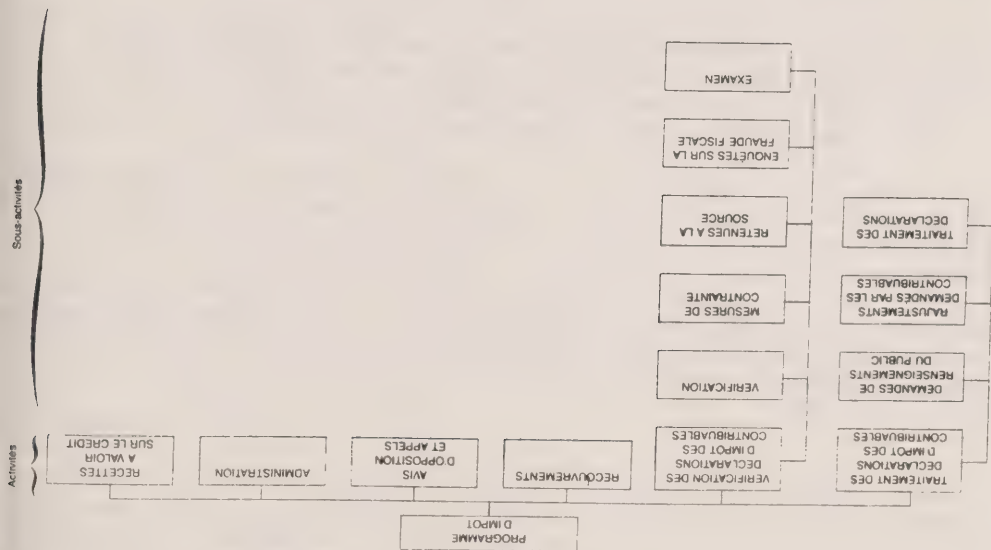
Le tableau 5 donne la ventilation des ressources par organisation et activité.

régimes de pension et de l'assurance-chômage, en appliquant et exécutant la Loi de l'impôt sur le revenu, diverses lois fédérales et provinciales connexes, y compris certaines parties du Régime de pension du Canada et de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage ainsi que divers régimes de crédits d'impôt provinciaux".

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme de l'impôt est divisé en six activités qui correspondent aux moyens mis en oeuvre par le Ministère en vue de réaliser son mandat. Aux fins de la planification interne et de l'affectation des ressources, deux des activités sont subdivisées en un certain nombre de sous-activités, comme il est possible de le constater au tableau 4.

Tableau 4 : Structure par activité



Organisation: Le Ministère compte six grands secteurs qui relèvent du sous-ministre.

Le sous-ministre adjoint de la Direction générale de la politique et des systèmes doit faire en sorte que les programmes et politiques du Ministère soient appliqués de façon uniforme partout au pays. La Direction générale établit les politiques, élabore des programmes et surveille la mise en oeuvre des opérations liées au traitement des déclarations d'impôt sur le revenu, à l'établissement des cotisations qui en résulte et à la vérification des déclarations. La Direction générale est aussi responsable du service informatique centralisé du Ministère qui conserve et traite les

Données de base

Introduction

Le ministère du Revenu national, Impôt exploite un seul programme, Impôt, sous la direction du ministre du Revenu national.

Le Ministère applique la législation de l'impôt sur le revenu au nom du gouvernement fédéral, perçoit l'impôt sur le revenu des particuliers pour toutes les provinces, sauf le Québec, et l'impôt sur le revenu des corporations pour toutes les provinces, sauf l'Alberta, l'Ontario et le Québec, et perçoit les cotisations des employeurs et des employés en vertu du Régime de pensions du Canada, ainsi que les primes des employeurs et des employeurs pour l'assurance-chômage.

Le ministère des Finances est chargé de l'élaboration de la politique fiscale et de la modification de la Loi de l'impôt sur le revenu. Le ministère du Revenu national, Impôt donne des conseils sur la faisabilité administrative des mesures fiscales proposées et fournit des données statistiques utilisées dans l'élaboration de la politique fiscale.

Mandat

En vertu de la Loi sur le ministère du Revenu national, le Ministère est chargé du "contrôle, de la réglementation, de la gestion et de la surveillance des impôts de l'intérieur, y compris les impôts sur le revenu et les droits successoraux".

Le ministre du Revenu national est le ministre responsable de la partie I du Régime de pensions du Canada et des parties IV et VIII de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage.

Le Ministère applique en outre les conventions fiscales internationales conclues avec un grand nombre de pays, qui visent à promouvoir l'échange de renseignements entre les partenaires des traités et à éviter la double imposition des revenus gagnés à l'étranger par leurs citoyens respectifs.

Le Ministère perçoit les impôts sur le revenu au nom des provinces en vertu d'ententes conclues par le ministre des Finances avec les gouvernements provinciaux intéressés, conformément aux dispositions de la partie III de la Loi sur les arrangements fiscaux entre le gouvernement fédéral et les provinces.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme consiste à "évaluer et [à] percevoir équitablement les impôts sur le revenu ainsi que les paiements au titre des

2. Examen des résultats financiers

Tableau 3: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
Budget principal	Réel	Différence	
Traitement des déclarations	414 452	402 316	12 136
d'impôt des contribuables			
Vérification des déclarations	355 933	357 271	(1 338)
d'impôt des contribuables			
Recouvrements	64 076	64 772	(696)
Avis d'opposition et appels	24 160	24 678	(518)
Administration	64 028	60 840	3 188
Total des dépenses	922 649	909 877	12 772
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	87 398	88 793	(1 395)
Années-personnes	835 251	821 084	14 167
	20 627	20 540	87

Explication de la différence: Les besoins financiers réels du Ministère ont été supérieurs d'environ 14,2 millions de dollars, soit 1,7 %, aux prévisions du Budget des dépenses principal, et ce, pour les raisons suivantes:

- des ressources supplémentaires autorisées dans le Budget des dépenses supplémentaire liées aux 100 années-personnes additionnelles autorisées pour l'application de nouvelles mesures législatives et pour compenser les hausses du tarif postal, des télécommunications et de l'impression;
 - des salaires supplémentaires et des contributions supplémentaires aux régimes d'avantages sociaux des employés ainsi que des montants adjugés par la Cour suprême et la Cour fédérale par suite de rajustements et de transferts; et
 - la non-utilisation de 6,1 millions de dollars, soit 0,7 %, du montant total disponible pour emploi, au chapitre des salaires, autres dépenses de fonctionnement et dépenses en capital.
- Le détail des écarts est donné pour chaque activité.

8. Rendement récent

1. Point saillants

Les points saillants du rendement du Programme en 1988-1989 comprennent:

- la mise en oeuvre et l'application de mesures législatives concernant la réforme fiscale (voir page 19); et
- la mise en oeuvre de la troisième année du plan de restriction comprenant une réduction de 1,5 % des années-personnes du niveau de 1985-1986 (voir page 20);

Les points saillants du rendement du Programme en 1987-1988 comprennent:

- la conclusion de la deuxième année du plan quinquennal de restriction, pendant laquelle la croissance des années-personnes a effectivement été tenue à un minimum sans trop toucher à la réalisation du programme (voir page 20);

- l'application de modifications législatives touchant la déduction pour les habitants de régions éloignées, les ordonnances de pensions alimentaires, le versement anticipé du crédit d'impôt pour enfants, les intérêts composés, le crédit remboursable pour taxe fédérale sur les ventes, les conventions de retraite et la nouvelle déduction pour handicaps. Des ressources supplémentaires pour la mise en oeuvre de mesures législatives (voir page 21);

- l'élaboration et la mise en oeuvre de systèmes automatisés à l'appui du service au public et des programmes d'observation (voir page 21); et

- des améliorations à des opérations et à des programmes existants dans le but de mieux servir le public et d'utiliser au maximum les ressources (voir page 23).

Explication des prévisions pour 1988-1989: Les prévisions pour 1988-1989 (établies en date du 30 novembre 1988) excèdent de 36,2 millions de dollars, ou de 4,1 %, les 889,3 millions de dollars qui figurent dans le Budget des dépenses principal de 1988-1989 (voir le page 4).

La différence résulte des augmentations nécessaires à l'application des mesures législatives liées à la réforme fiscale. L'augmentation de 36,2 millions de dollars se rapporte:

- aux traitements et salaires et aux contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés liés aux 420 années-personnes supplémentaires; et
- aux dépenses en capital supplémentaires et aux autres dépenses de fonctionnement supplémentaires pour l'affranchissement, l'impression, la publicité et pour d'autres augmentations liées à la réforme fiscale.

15 831
20 357

Tableau 2: Dépenses par activité en 1989-1990
(ventilation en pourcentage)

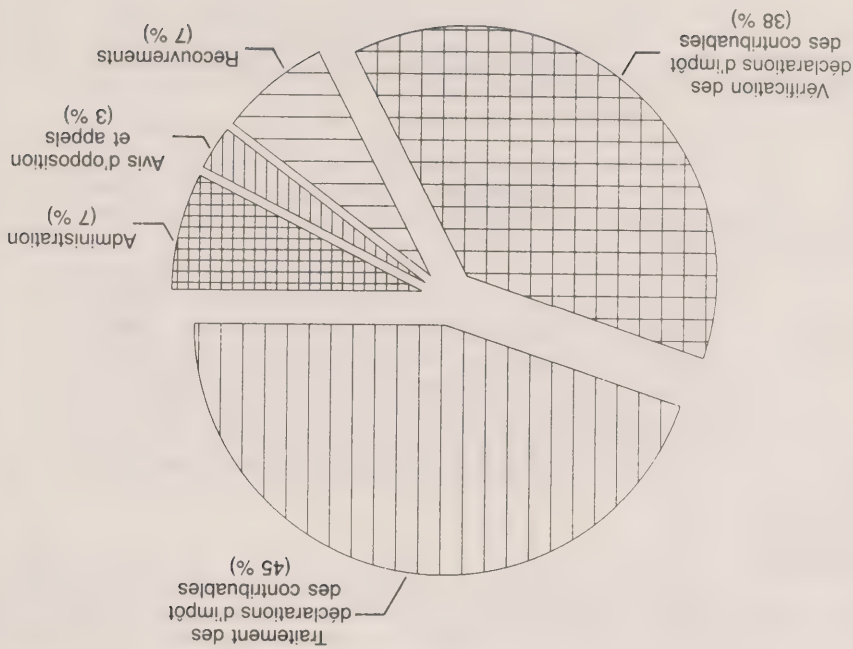


Tableau 1: Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)		Budget des dépenses 1989-1990	Prévu 1988-1989	Diffé-rence	Détails à la page
Traitements des déclarations					
d'impôt des contribuables	478 159	441 987	36 172	25	
Vérification des déclarations					
d'impôt des contribuables	400 924	394 551	6 373	33	
Recouvrements	78 226	70 964	7 262	45	
Avis d'opposition et appels	29 553	25 237	4 316	52	
Administration	79 372	73 799	5 573	55	
Total des dépenses					
	1 066 234	1 006 538	59 696		
Moins: Recettes à valoir sur le crédit					
	87 913	81 057	6 856		
Total des crédits					
	978 321	925 481	52 840		
Années-personnes					
	20 861	21 056	(195)		

Explication de la différence: L'augmentation nette de 59,7 millions de dollars, soit 5,9 %, des dépenses totales pour 1989-1990 par rapport aux dépenses prévues pour 1988-1989 est due principalement:

(en milliers de dollars)

- à l'augmentation nette des coûts liés au personnel par suite des rajustements salariaux et des contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés; à l'augmentation d'autres items de nature salariale; et à une diminution du montant global des salaires liée aux réductions des années-personnes prévues dans le plan de restriction du Programme;
- aux salaires, aux régimes d'avantages sociaux des employés, et à d'autres dépenses de fonctionnement liées à l'application de la réforme fiscale; et
- à d'autres dépenses de fonctionnement et à d'autres dépenses en capital liées à l'accroissement de la charge de travail.

21 641

A. Plans pour 1989-1990

Les points saillants du Programme de l'Impôt en 1989-1990 sont:

- l'élaboration et la mise en oeuvre de nouveaux systèmes automatisés pour continuer d'améliorer la productivité et les services aux contribuables (voir page 18).
- l'application de la réforme fiscale comprise dans le projet de loi C-139 qui a reçu la sanction royale le 13 septembre 1988 (voir page 19).
- la continuation du plan de restriction de 1986-1987 conçu suite au programme de rationalisation de la fonction publique du gouvernement (voir page 20).

(en millions de dollars)			
Budget principal 1989-1990			
Années-	Budgétaire	Personnes	Fonction- Dépenses
Patrimoine			
Total			
Moins :			
1988-1989			
Budget principal			

Traitement des déclarations									
d'impôt des contribuables									
Vérification des déclarations									
Recouvrements									
Avis d'opposition et appels									
Administration									
Recettes à valoir sur le									
crédit									
9 685	458 346	19 813	--	--	--	--	--	87 913	-87 913
7 917	397 486	3 438	--	--	--	--	--	400 924	382 686
1 748	76 125	2 101	--	--	--	--	--	78 226	77 286
600	29 503	50	--	--	--	--	--	29 553	25 463
911	72 650	6 644	78	79 372	--	--	79 372	67 467	67 467
20 861	1 034 110	32 046	78	1 066 234	87 913	978 321	889 293	978 321	889 293
Années-personnes autorisées									
en 1988-1989									
20 636									

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'exercice 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministères et les personnes nommées par le gouverneur en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du Trésor.

B. Emploi des autorisations en 1987-1988 - Volume II des Comptes publics

Crédits (en dollars)			
Budget principal			
Total disponible			
Emploi réel			

10	Impôt	699 473 000	713 117 484	709 040 710	23 122 430
15	Dépenses de fonctionnement	26 056 000	25 181 000		
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	95 555 000	102 839 000	102 839 000	
(L)	Arrêts de la Cour fédérale et de la Cour suprême	--	249 178	249 178	
Total du Programme - Budgétaire					
821 084 000 841 386 662 835 251 318					

Authorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Credits (en milliers de dollars)		Budget principal		1988-1989	
		1989-1990			
10	Impôt	835 604	763 482		
15	Dépenses de fonctionnement				
15	Dépenses en capital	32 046	21 444		
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	110 671	104 367		
Total du Ministère		978 321	889 293		

Credits - Libellé et sommes demandées

Credits (en dollars)

10	Impôt		
	Impôt - Dépenses de fonctionnement, contributions et dépenses recouvrables au titre du Régime de pensions du Canada et de la loi de 1971 sur l'assurance-chômage	835 604 000	
15	Impôt - Dépenses en capital	32 046 000	

1989-1990

Budget principal

4 (Revenu Canada, Impôt)

Table des matières

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1989-1990	4
B.	Emploi des autorisations en 1987-1988	5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1989-1990	6
	1. Points saillants	
	2. Sommaire des besoins financiers	7
B.	Rendement récent	9
	1. Points saillants	
	2. Examen des résultats financiers	10
C.	Données de base	11
	1. Introduction	
	2. Mandat	11
	3. Objectif du Programme	11
	4. Organisation du Programme en vue de son exécution	12
D.	Perspective de planification	16
	1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	
	2. Initiatives	18
	3. État des initiatives annoncées antérieurement	19
E.	Efficacité du Programme	24

Section II

Analyse par activité

A.	Traitement des déclarations d'impôt des contribuables	25
B.	Vérification des déclarations d'impôt des contribuables	33
C.	Recouvrements	45
D.	Avis d'opposition et appels	52
E.	Administration	55
F.	Recettes à valoir sur le crédit	58

Section III

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources du Programme	59
	1. Besoins financiers par article	
	2. Besoins en personnel	60
	3. Dépenses en capital	62
	4. Paiements de transfert	63
	5. Recettes	63
B.	Coût net du Programme	66
	6. Autres renseignements	
	1. Lois appliquées en tout ou en partie par Revenu Canada, Impôt	67
	2. Incitations fiscales provinciales pour les particuliers	
	administrees par Revenu Canada, Impôt	67
	3. Incitations fiscales provinciales pour les corporations	
	administrees par Revenu Canada, Impôt	68
	4. Bureaux de Revenu Canada, Impôt	70

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Le document comprend trois sections. La section I présente un aperçu du Programme et un résumé des plans et de son rendement actuel. Pour les personnes qui désirent plus de détails, la section II indique, pour chaque activité, les résultats prévus et les autres renseignements essentiels sur le rendement qui justifient les ressources demandées. La section III fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources, ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenses provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics, ce qui assure une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et permet d'évaluer les résultats financiers du Programme au cours de la dernière année.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section; le sommaire des besoins financiers présenté à la section I comprend des renvois aux renseignements plus détaillés figurant à la section II. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépense qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1989-1990
Partie III
Revenu Canada
Impôt

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministre des Approvisionnement et Services Canada 1989
En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées
et autres librairies

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnement et Services Canada
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-37
ISBN 0-660-54708-2

Revenu Canada

Impôt

**Budget
des dépenses
1989-1990**



Partie III

Plan de dépenses

Royal Canadian Mounted Police



1989-90 Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-67
ISBN 0-660-54736-8

1989-90 Estimates

Part III

Royal Canadian Mounted Police

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

The Plan is comprised of three sections. Section I presents an overview of the Program and a summary of its current plans and performance. For those interested in more detail, Section II identifies, for each activity, the expected results and other key performance information that form the basis for the resources requested. Section III provides further information on costs and resources as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with other Estimates documents as well as to aid in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The Table of Contents provides a detailed guide to the contents of each section. A financial summary in Section I provides cross-references to the more detailed information found in Section II. References are made throughout the document to allow the reader to find details on items of specific interest.

----- Table of Contents -----

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	4
B. Use of 1987-88 Authorities	5

Section I

Program Overview

A. Plans for 1989-90	
1. Highlights	6
2. Summary of Financial Requirements	9
B. Recent Performance	
1. Highlights	11
2. Review of Financial Performance	14
C. Background	
1. Introduction	16
2. Mandate	18
3. Program Objective	18
4. Program Organization for Delivery	19
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	23
2. Initiatives	24
3. Update on Previously Reported Initiatives	27
E. Program Effectiveness	30
F. Program Evaluation	37

Section II

Analysis by Activity

A. Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders	40
B. Police Services Under Contract	49
C. Law Enforcement Services	59
D. Administration	74

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	83
2. Personnel Requirements	84
3. Capital Expenditures	88
4. Transfer Payments	95
5. Revenue	96
6. Net Cost of Program	98
B. Other Information	
1. Listing of Major Federal Statutes	99
2. Listing of Formal Agreements Between RCMP and Federal Government Departments	100
3. Listing of Formal Agreements Between RCMP and Provincial Governments	100

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90--Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
Royal Canadian Mounted Police			
25	Operating expenditures	758,275	757,661
30	Capital expenditures	110,538	107,270
(S)	Pensions and other employee benefits - Members of the Force	172,865	153,889
(S)	Contributions to employee benefit plans	14,038	13,740
Total Agency		1,055,716	1,032,560

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
Royal Canadian Mounted Police		
Law Enforcement Program		
25	Law Enforcement - Operating expenditures, the grants listed in the Estimates, contributions, and authority to spend revenue received during the year	758,275,000
30	Law Enforcement - Capital expenditures	110,538,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates						1988-89 Main Estimates
	Authorized person- years	Budgetary				Total	
		Operating	Capital	Transfer payments	Sub-total	Less: Revenues credited to Vote	
Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders	460	449,101	21,314	0	470,415	9,149	435,067
Police Services Under Contract	900	666,826	58,033	0	724,859	495,098	247,802
Law Enforcement Services	443	94,003	22,871	508	117,382	2,658	111,481
Administration	1,494	198,108	8,320	43,577	250,005	40	238,210
	3,297	1,408,038	110,538	44,085	1,562,661	506,945	1,032,560
1988-89 Authorized person-years	3,316						

Notes: The level of police personnel in the Royal Canadian Mounted Police in the Department of the Solicitor General is established by Treasury Board. For 1989-90, this has been set at 17,332 police person-years. For information on the distribution of police person-years by activity, refer to the departmental Part III Estimates, Section III.

B. Use of 1987-88 Authorities--Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
Royal Canadian Mounted Police Law Enforcement Program			
25 Operating expenditures	662,941,000	726,243,059	693,197,286
30 Capital expenditures	96,737,000	103,177,100	103,058,269
35 Pensions and other employee benefits - members of the Force	140,097,000	149,613,269	149,613,269
35 Contributions to employee benefit plans	14,632,000	15,747,000	15,747,000
Total Program - Budgetary	914,407,000	994,780,428	961,615,824

A. Plans 1989-90

1. Highlights

Activities which will involve a major focus of effort and resources during 1989-90 include:

- **Protective Policing:** Protective duties continue to be a major focus with necessary adjustments taking place to provide services in the most efficient and cost effective manner.
 - Increasing Protective Effectiveness: The RCMP continues to re-examine the protective measures instituted during the last few years with a view to restructuring for a more effective utilization of available resources. Areas being actively pursued include the extension of technology to minimize the use of labour intensive static guards and increasing the utilization of "pooled" mobile reaction resources, available for immediate response (see pages 26, 40, 46).
 - Supreme Court: The protective duties of the RCMP will be expanded to provide necessary security to the Supreme Court of Canada as requested by the Chief Justice and his colleagues (see pages 12, 26, 46).
 - Airport Policing - International and Major Airports: This three phase initiative as approved under T.B. 805106, April 1987 will continue into 1989-90. The increase for 1989-90 represents 115 person-years to be deployed for security at international and major domestic airports complementing those resources already in place. This completes the full initiative which provided a total of 414 person-years (see pages 25, 40, 47).
- **National Drug Strategy:** The National Drug Strategy enforcement initiatives approved in May 1987 will be continued in an effort to reduce the levels of drug abuse in Canada. During 1989-90 the National Automated Drug Intelligence program will be increased by two person-years (see pages 25, 45).
- **Refugee Determination System:** In line with the increased emphasis and changes to the processes for refugee determination, the RCMP will be augmenting resources in the areas of Immigration & Passport, Identification, Forensic Laboratory, Operational Records and operational support, to ensure the timely provision of information required by Employment & Immigration Canada. The continuing influx of people entering Canada and the passage of new legislation (Bills C-55 and C-84) has created significant workload increases to which the RCMP must respond (see pages 24, 47).

● **Investigational Aids - Implementation of DNA Analysis:** The application of DNA (deoxyribonucleic acid) analysis on samples of blood or other tissue obtained from police investigations of sexual assaults and homicides is now a reality. The availability of a highly accurate means of comparing a suspect's DNA with the DNA isolated from forensic specimens has the potential to dramatically improve the efficiency of criminal investigations. This rapidly evolving technology will have a world-wide impact on the forensic science community. The RCMP will continue developmental work in this area in preparation for the implementation of DNA analysis as a future service to the Canadian police community (see pages 25, 63).

● **Proceeds of Crime:** With the introduction of legislation on the Proceeds of Crime (Bill C-61), RCMP investigators are provided with an important new tool to more effectively combat organized and enterprise crime. Both the Food & Drug Act/Narcotic Control Act are amended to include new offences for laundering of proceeds of designated drug offences as well as possession of the proceeds of such offences. The RCMP will be co-hosting a conference during 1989 to raise the consciousness of this legislation and facilitate effective application (see pages 25, 45).

● **National Security Investigation:** This is an ongoing initiative to prevent criminal offences and to support the arrest and prosecution of persons involved in security offences. A new National Security Investigations Directorate is being established to provide more effective analysis, threat assessments, intergovernment and international liaison and overall program direction and control. For 1989-90, 23 person-years will supplement those resources already dedicated to this area (see page 26).

● **Contract Policing:** The RCMP will be actively assisting the Solicitor General during formal negotiations for the renewal/revision of policing agreements with provinces, territories, and municipalities which expire during 1991 (see page 28).

● **Community Policing - Spirit of "Partnership":** Community advisory groups will be formed where they presently do not exist to promote the interchange of ideas and co-operation between the community and police. This spirit of "partnership" will foster an interaction to ensure that both the community and the police are attuned to local policing needs, and at the same time, demonstrate the RCMP's commitment to the people served (see page 26).

● **Corporate Management:** To meet the demands of a modern and complex organization with its diverse responsibilities, changes to the existing RCMP activity structure will be pursued through the Operational Plan Framework. The revised framework will realign the activity structure to accurately reflect the organization

structure. These changes will reinforce the responsibility and accountability network for more effective management control and reporting (see page 27).

- **Scenes of Crime:** To the extent to which resources permit, the RCMP will pursue Bloodstain Pattern Analysis, Gunshot Residue Analysis and Explosive Residue Analysis with the goal of offering this capability to the Canadian police community (see pages 25, 63).
- **Policing for Natives:** The RCMP has commenced a study to examine the delivery of policing services to Native peoples and to evaluate the current program from the perspective of policing for the Natives (see page 26).
- **Visible Minorities Conference:** The RCMP is hosting a conference entitled "Policing in a Plural Society" in which policing issues in Canadian society are to be addressed (see page 26).
- **Organizational Efficiency:** The Special Constable category is being examined. The use of this category for specialized duties has limited the mobility of these employees and the duties now require a heightened level of expertise. The use of Regular Members in operational support capacities is being examined to determine whether there are alternative means of providing this type of support. The burden of reporting requirements and the complexities of investigations as well as the public demand for heightened response dictates an enhancement of the infrastructure of operational support (see page 27).

2. Summary of Financial Requirements

Funding requirements for the Law Enforcement Program for both the Estimates and current fiscal year are presented by activity in Figure 1.

Figure 1: Summary of Financial Requirements

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90			Forecast 1988-89			Change	For Details See Page
	Total Expenditures	Receipts Credited to Vote	Total Net Expenditures	Total Expenditures	Receipts Credited to Vote	Total Net Expenditures		
Enforcement of Federal Statutes & Executive Orders	470,415	9,149	461,266	445,448	9,282	436,166	25,100	41
Police Services Under Contract	724,859	495,098	229,761	709,103	450,160	258,943	(29,182)	50
Law Enforcement Services	117,382	2,638	114,724	113,230	2,395	110,835	3,889	60
Administration	250,005	40	249,965	246,605	40	246,565	3,400	76
	1,562,661	506,945	1,055,716	1,514,386	461,877	1,052,509	3,207	
Person-years Subject to RCMP Act	17,332			16,883				
Other Person-years*	3,297			3,316				

* Person-years subject to the Public Service Employment Act, the Public Service Staff Relations Act, and the Public Service Superannuation Act.

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are greater by \$3.2 million or .3% than the 1988-89 forecast expenditures. The major items contributing to the net increase are:

	<u>\$ Million</u>
• continued enhancement to the National Drug Strategy and protection at airports	11.8
• funding for 155 separately controlled person-years to resume traffic law enforcement in the Province of New Brunswick	11.5
• funding for 39 separately controlled person-years to meet contract policing requirements	2.5
• reduced requirement for Economic Summit	(4.9)
• funding for 18 separately controlled person-years for new refugee legislation	1.2

\$ Million

● funding for eight separately controlled person-years for security of Supreme Court of Canada building	.9
● funding for 23 separately controlled person-years to support ongoing initiatives to prevent/investigate security offences	1.5
● funding for acquisition of equipment to support technological requirements	2.5
● funding for ten separately controlled person-years for support of new Secure Criminal Information System	.6
● salary and wage adjustment	18.2
● restoration of staff levels to 1988-89 authorized levels	2.4
● increase in revenue due to additional separately controlled person-years and progressive recovery structure of provincial and municipal contracts	(45.0)

Explanation of 1988-89 Forecast: The 1988-89 net forecast (which is based on information available to management as of November 30, 1988) is greater by \$19.9 million or 1.9% than the 1988-89 Main Estimates. The major contributing items are:

\$ Million

● effect of RCMP pay settlement retroactive to January 1, 1988 and paid during current fiscal year	8.9
● carry-forward of capital construction and equipment projects originally approved for 1987-88	3.6
● 1988-89 funding requirements to resume traffic law enforcement in the Province of New Brunswick	3.0
● 1988-89 operating and capital funding requirements for:	
(a) Security of Supreme Court of Canada building	.5
(b) Prime Minister's Security Detail	1.3
(c) New Federal Telecommunications Service Sales Tax	2.2
(d) Visible Minorities Advertising and Multiculturalism Conference	<u>.4</u>
	4.4

B. Recent Performance

1. Highlights

During the recent past, the RCMP has concentrated on the following activities:

- with the proclamation of the revised Royal Canadian Mounted Police Act, there has been established an independent Public Complaints Commission which will emphasize the RCMP's accountability to the public. The RCMP has developed dedicated administrative procedures to respond to the statutory requirements of the Act including a pamphlet for distribution to all RCMP offices which outlines the course of action the public may take to register a complaint against the conduct of any member of the RCMP;

- the new Royal Canadian Mounted Police Act also established the independent External Review Committee responsible for external examination of certain internal grievance and discipline procedures. The RCMP has developed new administrative processes to respond to the Act's provisions;

- the importance of offering members training in the area of victims of crime has been recognized by the RCMP and the Branch responsible has been renamed Crime Prevention and Victims Services Branch. Courses now address this subject both at the recruit and senior member levels. The Canadian Police College also offers courses that deal with the issue of victimology;

- a study is underway to examine the feasibility of enhancing water transport for use in coastal enforcement to aid RCMP efforts under the National Drug Strategy. This study was prompted by the continued use of vessels to illegally import drugs into Canada;

- the planning for the Economic Summit Conference in June 1988 at Toronto, as well as the Winter Olympics in February 1988 at Calgary, saw the successful discharge of protective security measures without incident. These major events and visits by members of the Royal Family, Heads of Government, Heads of State, and other VIPs occupied significant RCMP resources during the past year;

- a Rapid Deployment Security System was successfully used for the first time at the Economic Summit Conference in Toronto. This effective system allows the temporary installation of closed circuit television and alarms, complete with command post, on short notice with minimum resources to provide security. It is now available for short-term use in securing facilities for protective operations and investigative operational use by the RCMP;

- as part of the RCMP's commitment to prevent and investigate offences resulting from terrorist actions, crimes against internationally protected persons, and security offences, the RCMP added 56 person-years in 1988-89 to the National Security Investigation component;
- the development of an updated and refined Memorandum of Understanding (MOU) with the Canadian Security Intelligence Service (CSIS) is underway for the exchange of timely information concerning criminal terrorist activity. The liaison program with CSIS will be expanded to the prairie region with an office situated at Edmonton, Alberta;
- the continuous examination of security needs to ensure efficient and effective program delivery resulted in a re-organization of the RCMP VIP security area into a centralized approach utilizing existing resources;
- the RCMP has undertaken a study in the area of career opportunities to develop and implement a system to guide and assist members in the realization of personal career goals and to promote more effective management;
- the Recruit Official Languages Training program has been established at the recruit entry level to ensure that a cadre of members is available to respond to the bilingual law enforcement needs of the country. It provides a minimum of 200 hours of second official language training to all unilingual recruits and allows those with motivation and aptitude to go on to attain a higher level;
- the National Recruiting Team has been established and has travelled extensively throughout Canada to actively target visible minorities for recruitment. This positive action is designed to ensure the composition of the RCMP reflects as closely as possible the Canadian mosaic. This recruiting team is also concentrating on recruitment of females, university graduates, francophones and aboriginal peoples;
- the RCMP is continuing with war crimes investigations requiring extensive travel to foreign countries including those in the Soviet Bloc. At present, 23 positions are dedicated to this task and to pursue investigations. The mandate has been expanded to include investigations of "crimes against humanity";
- the RCMP completed a security survey for the Chief Justice and his colleagues that recommended measures to provide the necessary security for the Supreme Court of Canada;

- the Solicitor General of Canada has entered into an agreement with the Province of New Brunswick to resume RCMP traffic law enforcement in that province commencing February 1, 1989. To that end, 141 person-years have been approved for use under provincial contract, supported by 14 person-years for division administration staff;
- continued participation of the Commissioner's Advisory Committee on Aboriginal Peoples and Visible Minorities is providing a forum for the continuing discussion of recruiting, training, community relations and other related matters with respect to aboriginal people and visible minorities;
- the RCMP, in preparation for the 1991 provincial/territorial/municipal policing agreements, has formed a working task force and an advisory committee to put forward the RCMP's position on issues relative to these negotiations. The Secretariat of the Ministry of the Solicitor General is represented on the advisory committee. Position papers as well as drafts of the revised contracts will be forwarded to the Ministry as they are reviewed by the RCMP Senior Executive Committee. Active negotiations are expected to commence in 1989;
- the Secure Criminal Information System will replace the obsolete KW-7 Secure Telex System by December 31, 1989. It will be capable of storing, processing and retrieving secure criminal information. The system will meet the RCMP investigative and criminal intelligence secure communications requirements associated with crimes directed against government and national security. This system with associated hardware costs was approved in the Information Technology and Systems Plan 1986 and 1987. Development has been underway, with the ongoing operation requiring ten person-years during 1989-90.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88				
	Total Expenditures	Receipts Credited to Vote	Net Expenditure	Main Estimates	Change
Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders	395,919	9,018	386,901	326,023	60,878
Police Services Under Contract	667,679	435,118	232,561	284,664	(52,103)
Law Enforcement Services	115,664	2,040	113,624	103,992	9,632
Administration	228,585	55	228,530	199,728	28,802
Total	1,407,847	446,231	961,616	914,407	47,209
Person-Years			19,894	19,777	117

Explanation of Change: The financial requirements for 1987-88 were \$47.2 million or 5.2% over the 1987-88 Main Estimates. The major items contributing to the net increase were:

	\$ Million
● incremental person-years received for the Protective, Airport and Drug Enhancements	6.1
● salary and wage increases	25.2
● increased expenditures in statutory pension provisions	10.6
● revenue greater than expected because of the automation of the billing process to ensure timely billing and payment, additional Police Information Retrieval System sites, increased revenues associated with pay increases and cost recoveries from outside agencies	(25.1)

\$ Million

● increased security costs associated with the Protective and Airport Enhancements and the protection of RCMP property	16.3
● increased capital in the communications, vehicle and computer areas of the Protective, Airport and Drug Enhancements	6.3
● additional costs for kit and clothing associated with increased emphasis on recruiting	1.0
● increased costs associated with:	
- Federal Communications Services Sales Tax	1.2
- Radio Licence Fees	1.2
- telephone system charges	1.6
- computer terminal rentals, and	1.3
- professional services	1.5

C. Background

1. Introduction

The RCMP is the national law enforcement agency responsible for the enforcement of a wide range of federal statutes (page 99 provides listing). Under Part IV of the Canadian Security Intelligence Act (the Security Offences Act), the RCMP has the primary investigative responsibility in relation to offences which constitute a threat to the security of Canada or to an internationally protected person. The RCMP maintains active liaison with the Canadian Security Intelligence Service (CSIS) for the exchange of information and intelligence that is of concern to both agencies.

In addition to the RCMP's federal responsibility, policing services under contract are provided to the two territories and all provinces with the exception of Ontario and Quebec. This contracting of police services also extends to 191 municipalities. Contract policing, performed on a cost sharing basis, forms an integral part of the law enforcement responsibilities of the RCMP. The RCMP's multi-role in policing allows for a standardized and cohesive delivery of effective and efficient police services of a uniformly high standard across Canada.

A 1966 Federal/Provincial Administrative Agreement on Organized Crime tasked the Royal Canadian Mounted Police as the co-ordinating body for the collection, analysis and dissemination of criminal intelligence. This agreement created a new role for the Force and provided a framework for investigations and operations to assist the provinces in combatting organized crime. Criminal Intelligence Sections are strategically located across Canada. Special emphasis is placed on organized crime, including economic crime and income tax investigations that attack the proceeds of crime.

In 1966, a further federal/provincial administrative agreement on Financial Disclosure and Securities Regulations was approved. This agreement tasked the Royal Canadian Mounted Police to establish units to enforce laws relative to securities offences. Investigative Sections were established in every province to deal with securities crimes, fraudulent bankruptcies, commercial crime and frauds against the Government of Canada. The RCMP also established and operates a national repository for securities fraud information.

The RCMP, through Treasury Board Circular 1987-6, was tasked with co-ordinating the investigation of offences reported by other federal departments of all illegal acts against the Crown.

Since 1949, the RCMP has represented Canada in Interpol and operates Canada's National Central Bureau which links with 142 countries in a system for communicating criminal information. The National Bureau links the world police network with Canada's police forces and law enforcement agencies in a united effort of investigating international drug trafficking, organized crime and international travelling criminals. Interpol, at the 53rd General Assembly in September 1984, passed resolutions defining "terrorism" and "violent crime". As a result, nations participating in Interpol are better able to exchange information on terrorists.

Memoranda of Understanding have been signed between the RCMP and Federal Government departments to enhance a co-ordinated effort for the enforcement of federal statutes. The informal and formal working relationships demonstrate the RCMP's commitment to operate effectively and in co-operation with other federal departments and agencies. (Page 100 lists Memoranda of Understanding.)

The RCMP, through the EDP Security Evaluation Inspection Team (SEIT), provides computer security inspections and consultations for departments and agencies of the Government of Canada, as well as private sector facilities processing government classified or sensitive information under contract. These requirements are outlined within the Treasury Board Administrative Policy Manual and form an essential part of government security.

The primary responsibility for discharging the government's protective policing obligations at both the national and international levels, rests with the RCMP. This obligation involves the provision of security to the Governor General, the Prime Minister and their families, Ministers of the Crown, judges of the Supreme and Federal Courts; senior government officials and others designated by the Solicitor General, as well as federal properties used by them. The RCMP is responsible for the security of Internationally Protected Persons (IPP) such as visiting foreign dignitaries (Heads of State, Ministers and their accompanying families) and resident foreign diplomatic representatives at various missions and residences in Canada. As well, the planning, co-ordinating and execution of security operations for major events and visits across Canada, is charged to the RCMP. This security umbrella also encompasses airport protection at designated airports.

As the lead agency, the RCMP offers federally funded specialized expertise to the Canadian police community at large. This expertise provides the police community with a computerized criminal information repository, forensic laboratory facilities, fingerprint and other identification services, specialized police training and expertise in dealing with information on explosive devices and explosive disposal.

The proclamation of the revised Royal Canadian Mounted Police Act established the Public Complaints Commission and the External Review Committee. The Public Complaints Commission's mandate is to receive or review public complaints in relation to the conduct, in the performance of any duty or function under the Royal Canadian Mounted Police Act, of any member or other person appointed or employed under the authority of this Act. In the past 115 years, the RCMP has received, investigated, and resolved public complaints against itself. Today's society demands greater accountability, and with the creation of the Commission, the process will become more visible to the public and subject to public scrutiny. This positive approach is one means of ensuring continued public trust and confidence in the RCMP. Similarly, the establishment of the External Review Committee allows RCMP members a broadened review process for accountability internally.

2. Mandate

The RCMP was organized in 1873. Its present-day role is based on authority and responsibility assigned under the Royal Canadian Mounted Police Act. This Act establishes the RCMP as a federal police force, provides the legislative basis for operation of the Force and authorizes the Solicitor General to enter into policing agreements with provincial, territorial and municipal governments. Part IV of the Canadian Security Intelligence Service Act gives the RCMP primary responsibility for duties assigned to peace officers in respect of offences constituting a threat to the security of Canada, or where the victim is an Internationally Protected Person (IPP) within the meaning of Section 2 of the Criminal Code. In addition, a number of Cabinet directives and international agreements assign protective responsibilities, while a substantial number of agreements with other federal departments and police agencies further define RCMP enforcement responsibilities.

3. Program Objective

The Program Objective is drawn from Section 18 of the Royal Canadian Mounted Police Act,

"... the preservation of the peace, the prevention of crime, and of offences against the laws of Canada and the laws in force in any province in which they may be employed, and the apprehension of criminals and offenders and others who may be lawfully taken into custody."

This peace officer concept guides the Force and is reflected in its objectives:

"To enforce laws, prevent crime, maintain peace, order and security."

The program can be further divided into the following sub-objectives:

- To prevent, detect and investigate offences against federal statutes; provide investigational assistance and protective security to other federal departments and agencies; and protect internationally protected persons and Canadian dignitaries;
- To prevent and detect crime, enforce laws and maintain law and order in provinces, territories and municipalities under contract;
- To assist Canadian law enforcement agencies by providing specialized police training, forensic laboratory services, identification and criminal information services, and integrated automated information services; and
- To provide co-ordinated and common support services to the program objective.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: Resources are assigned and program results achieved within the context of four Activities:

- i. Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders;
- ii. Police Services Under Contract;
- iii. Law Enforcement Services; and
- iv. Administration.

The activities of Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders, and Police Services Under Contract, relate to the enforcement of laws, prevention of crime and the maintenance of peace, order and security. Law Enforcement Services provides specialized police training, forensic laboratory, identification and information services. Administration provides an infrastructure of support systems and services. Figures 3 and 4 display these activities, each comprised of several sub-activities.

Figure 3 - Program Activity Structure

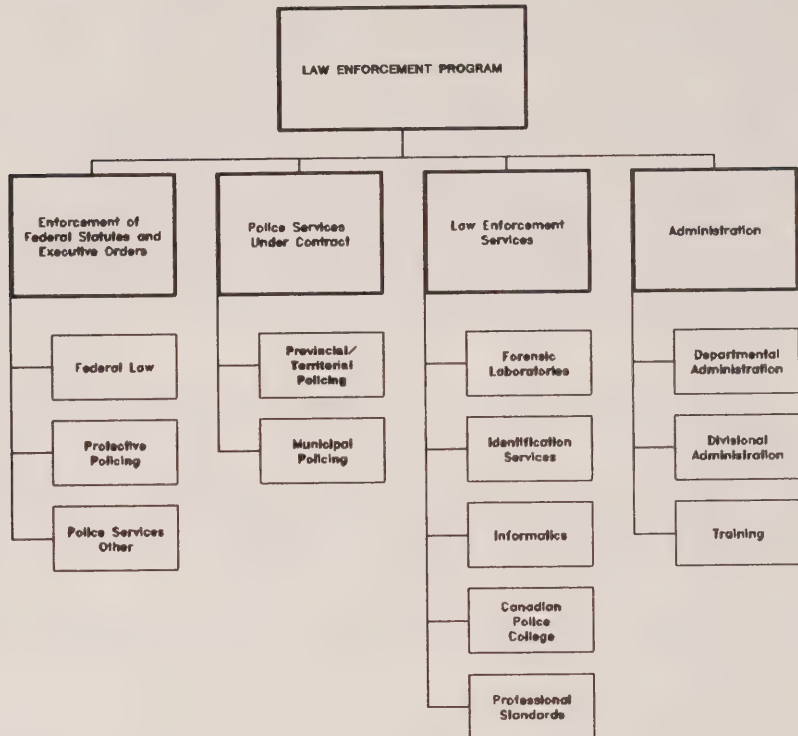


Figure 4: 1989-90 Resources by Activity

	1989-90 Estimates			
	Person- Years RCMP Act	Other Person- Years	Total Person- Years	\$000 *
Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders	5,822	460	6,282	470,415
Police Services Under Contract	8,853	900	9,753	724,859
Law Enforcement Services	1,052	443	1,495	117,382
Administration	1,605	1,494	3,099	250,005
	17,332	3,297	20,629	1,562,661

* These figures are gross expenditures and do not reflect revenues of \$506,945,000 credited to vote.

Organization Structure: The Royal Canadian Mounted Police Act provides the legal basis upon which the RCMP is organized. The authority and accountability for executing the requirements of the Act rest with the Commissioner, supported by Deputy Commissioners and divisional Commanding Officers. The Commissioner reports to the Solicitor General of Canada, who in turn is responsible to the Parliament of Canada.

The divisional Commanding Officers, who report to the Commissioner, are responsible for the resources they utilize and the results achieved within their assigned regions. Commanding Officers in divisions operating within a provincial or territorial policing contract have the additional responsibility of liaison with the provincial or territorial Solicitor/Attorney General on such matters as resource planning, general enforcement policy and the achievement of planned results. Figure 5 displays the organization structure and Figure 6 denotes the geographical representation of the divisions.

In 1987-88, the Royal Canadian Mounted Police was organized geographically into 13 operational divisions further divided into 52 sub-divisions and 721 detachments. The 721 detachments include 18 airport detachments and two additional detachments within Manitoba. The corporate roles of the Commissioner, Deputy Commissioners and policy directorates are carried out from Headquarters, Ottawa.

Figure 5: Royal Canadian Mounted Police
1988 Organizational Structure

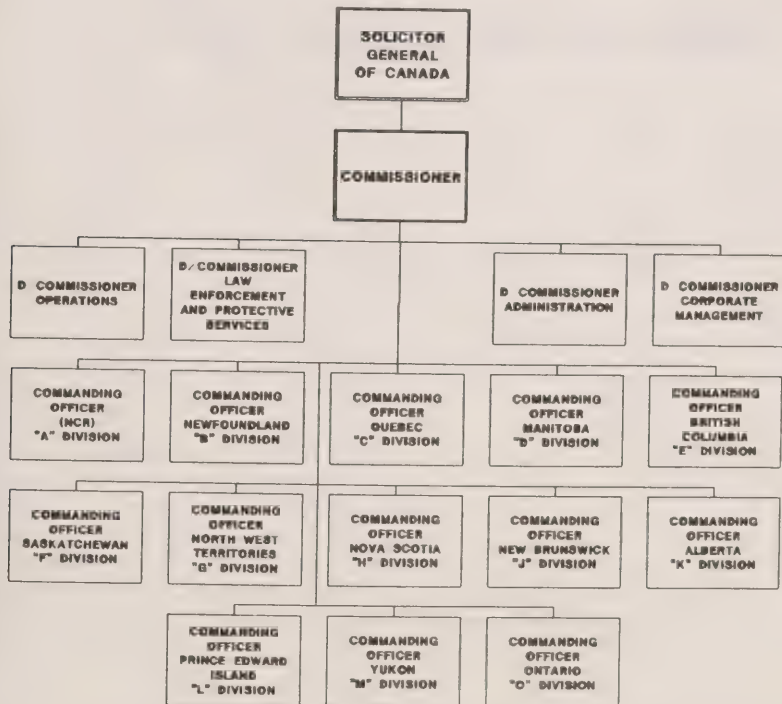


Figure 6: Royal Canadian Mounted Police Divisions



Royal Canadian Gendarmerie royale
Mounted Police du Canada

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Demographic, economic and social influences are changing the character of crime. A larger proportion of the population is more affluent than formerly, better educated and familiar with technological innovation such as computers and their software, so sophisticated economic and computer crimes are increasing even though the total crime rate is relatively stable.

Drug users of the 1960's appear to have maintained their habits and attitudes of using illicit drugs and younger people have joined their ranks. Recreational drug use cuts across age and socio-economic groups and creates a strong demand that encourages drug importation and trafficking not only by professional criminals but by the individual entrepreneur as well. This makes police investigation and detection both costly and complicated because it is more difficult to identify traffickers who hold legitimate employment and perhaps import and traffick sporadically than it is to identify an established drug trafficker.

As a general rule, migration occasioned by economic or political forces and mobility generated by international business and tourism have led to many western nations easing entry restrictions to their countries. This easier entry has assisted international and domestic terrorism and made even relatively peaceful countries such as Canada vulnerable to attack. The reaction has been to increase protective security to prevent terrorist acts.

Immigration from the third world is producing a more culturally diverse Canadian population which, in turn, is presenting a challenge to the RCMP and other police forces to provide policing that is flexible, sensitive to different cultural values and representative of the people it serves. At the same time, indigenous peoples are requiring that the same principles be applied to their problems and that they receive more and better police services.

From the population in general there are demands for proactive intervention by the police in social problems such as child sexual assault or spousal abuse and for the provision of support services to the victims of crime. Concern for the protection of the environment is also leading to the introduction of heavy sanctions for environmental offences which, inevitably, will lead to the RCMP becoming much more involved in environmental law enforcement. In sum, there is a discernible trend towards the public requiring a wider range of services from the police. It expects police officers to be social service agents as well as law enforcers and protectors of the national security. This trend is well illustrated by the role the RCMP has been called upon to play under the National Drug Strategy.

Intervention to prevent or alleviate human distress requires one style of policing and the requirement to investigate new and complex crimes another. While these roles are not incompatible, they represent competing demands. Both are time and labour intensive and have suffered some measure of resource deprivation in recent times because of the urgent need for resources to be provided for protective policing and national security investigations.

The RCMP is also subject to other demands. As the federal police force with experience at all levels of government, and as the largest force, the RCMP is expected to take the leadership role in Canadian policing. While this gives the Federal Government a unique opportunity to influence the direction and standards of policing across the country, it places enormous organizational and resource pressures upon the RCMP for, in addition to its own needs, it must plan for the special needs of the larger Canadian police community. This is particularly true for specialized training and for the provision of technological advances in investigation and information management. Together with other police forces and government departments, the RCMP is being required to give greater demonstration of its accountability for the management of its resources and for its conduct towards the public.

From the flux and change in the external environment, it is evident that the RCMP is at a crossroads similar to the one of 20 years ago when the sudden rise in serious crime led to an increase in police personnel, the adoption of new investigative methods and new technology. The response this time is equally urgent but more complex since the external factors are more varied and sometimes contradictory; nor is it any longer possible, as in the 1960's, to increase the number of resources to resolve problems. Creative and economical ways of responding to new requirements must be found to balance financial responsibility with operational needs.

2. Initiatives

Refugee Determination System: The RCMP will endeavour to provide enhanced investigative, technical and information support to the Refugee Determination System in response to the significant workload increases and abbreviated turnaround times required as a result of the passage of Bills C-55 and C-84. The Refugee Identification Unit, Identification Services, and Operational Records have been allocated six, eight and four person-years respectively to respond to this demand.

Victims Services: The RCMP, in response to the government's programs in the area of family violence and victims of crime, will be placing more emphasis on the delivery of these services. Victims of crime and crime prevention are police activities which require a heightened profile to meet public expectations and government direction. The RCMP will provide leadership and display increased concern, particularly

for victims of crime who have too often been the forgotten persons in the criminal justice system. Each Commanding Officer is reviewing his division's involvement to ensure a maximum effort. A Crime Prevention & Victims Services Branch will assume responsibility as the policy centre for directing all crime prevention and victims services programs, including the drug abuse prevention program and extended services to senior citizens.

Airport Policing: In line with the continuing responsibilities at designated airports, an additional 115 person-years for 1989-90 will be put in place. This will complete the airport policing program as approved by Treasury Board in 1987 for enhanced protective measures.

National Drug Strategy: During 1989-90, the National Automated Drug Intelligence program will be supplemented by the addition of two person-years as approved by Treasury Board under the National Drug Strategy enforcement initiatives, May 1987.

Scenes of Crime: The application of Bloodstain Pattern Analysis, Gunshot Residue Analysis and Explosives Residue Analysis will provide investigators with new tools in combatting crime. This will enhance the effectiveness of investigations by the Canadian police community. The extent to which these methods are pursued will be dictated by the availability of resources.

Investigational Aids: The RCMP will be continuing with developmental work in the application of DNA (deoxyribonucleic acid) analysis on samples of blood or other tissues obtained from police investigations of sexual assaults and homicides. This highly accurate means of comparison has the potential to dramatically improve the effectiveness of criminal investigations and it is hoped that the implementation of DNA analysis will become a routine service to the Canadian police community as services become available.

Proceeds of Crime: The introduction of legislation on the Proceeds of Crime (Bill C-61) will provide an important new tool to more effectively deal with organized and enterprise crime. This will not only apply to drug investigations but to a range of offences which allows for a more effective deterrent in combatting organized and enterprise crime. The RCMP will be co-hosting a conference, along with the Ministries of the Solicitor General, Justice and Health & Welfare, during 1989. This conference will be attended by representatives from provincial and municipal police departments, Provincial Attorneys General, Justice Departments, Health & Welfare Departments, Solicitors General, Canada Customs Department, Revenue Canada, as well as the RCMP. This conference, utilizing workshop format, will discuss the processes required and expectations under the new legislation. The discussions will raise the profile of the legislation and assist in its effective application. Those attending will be assisted in establishing workable policy and the efforts will promote co-operation to ensure the legislation has the desired effect.

Increasing Protective Effectiveness: The Protective Policing program will continue to be a major focus with adjustments taking place to provide services in the most effective and cost efficient manner. The results of an ongoing re-examination will see restructuring for more effective utilization of human resources. Areas being actively pursued include the extension of technology and increased utilization of "pooled" mobile response resources.

Supreme Court: The protective duties of the RCMP will be expanded early in 1989, to provide security to the Supreme Court of Canada.

National Security Investigations: This area remains a major concern. In 1988, a former Canadian resident was arrested and charged with eight offences under the Criminal Code of Canada in relation to an explosion at Narita Airport in Japan in 1985. This investigation is an example of the close co-operation and assistance that prevails among police forces in Japan, the United Kingdom and Canada. The Air India catastrophe is still under active investigation by the RCMP. As part of the National Security Investigation initiative, the RCMP is refining the existing MOU with the Canadian Security Intelligence Service for the exchange of criminal extremism/terrorism information that is urgent, time sensitive and immediately relevant to the law enforcement mandate of the RCMP. In recognition of the importance of these investigations to the security of Canadian citizens, a further 23 person-years will be dedicated to these endeavours during 1989-90.

Community Policing: It is the intent of the RCMP to participate in meaningful "partnership" with citizens and communities with the formation of citizen advisory groups identifying social problems and finding solutions for the betterment of police-citizen relations. This partnership will be further extended on a collegial approach to other law enforcement agencies to ensure a collective law enforcement effort within the Canadian police community.

Policing for Natives: A special research project has been undertaken by the RCMP to examine Native policing in Canada. This study is examining the delivery of policing services to Natives and will evaluate the current program. The examination is being done from the perspective of the Native peoples as well as the RCMP. The findings of this research will aid in the enhancement of RCMP policing for Natives in the future. This project is expected to report during 1989.

Visible Minorities: A conference scheduled for March/April 1989 at Ottawa will address "Policing in a Plural Society". Representatives from various levels of government, police forces, minority groups, aboriginal peoples, youth and academics will meet in workshop format to discuss enhancing the awareness of policing issues in a multi cultural society.

Organizational Efficiency: The RCMP will be examining the Special Constable category to reduce the problem of mobility and career streaming that has been experienced. This examination will include evaluation of the duties now carried out by the Special Constables.

With the downsizing of the Public Service and the requirements for policing in today's society, the RCMP will be examining the operational support function in order to alleviate the requirement to have Regular Members carry out operational support functions. Through the lessening of some of the burden on police investigators, it may be possible to categorize operational support personnel to perform more ancilliary police-related duties. This will not only allow the police to more quickly respond to and investigate offences, but will enhance the overall operational efficiency.

3. Update on Previously Reported Initiatives

National Drug Strategy: (This initiative identified 1988-89.) The drug awareness program continues to remain an integral part of the strategy. The program used high profile Canadian personalities to effectively convey the program's message. The community drug education program will continue to attack the "demand" side of drug abuse.

The RCMP is continuing its efforts to stop drug trafficking at the source by assisting in training drug enforcement officers of other nations. In 1988-89, in co-operation with the Drug Enforcement Administration (DEA) of the United States, the RCMP established drug liaison offices in Miami, Los Angeles and New York to work with the DEA. During 1988-89, 19 person-years were added to existing drug enforcement resources with a further two person-years 1989-90 for the National Automated Drug Intelligence System.

Secure Criminal Information System: (This initiative identified 1988-89.) This automated system will become operational during 1989-90 to meet the RCMP's investigative, criminal intelligence, and secure communications requirements that are associated with crimes directed against government and national security. The system has been designed for storing, processing and retrieving secure criminal information at an internationally acceptable level. The operation of the system requires ten person-years commencing in 1989-90.

Corporate Management: (This initiative identified 1988-89.) Under this function, an Operational Plan Framework (OPF) that outlines the activities of the RCMP in a more meaningful fashion will be designed and submitted for approval. This OPF will see the alignment of the organizational structure and the activity structure for a more refined accountability and reporting mechanism. A revised Planning Process has also been developed to resource future needs and to ensure resources are used effectively within the RCMP. The Corporate Management function facilitates the ability of the RCMP to meet the demands of external factors and respond to change.

Immigration & Passport: (This initiative identified 1988-89.) Interpol adopted a recommendation by the RCMP to form a working group to study the problem of fraudulent travel documents. The group formulated a resolution for approval by the Interpol General Assembly in November 1988. Its adoption means the subject of fraudulent travel documents will be discussed at the Interpol Conference in 1990.

Contract Policing: (This initiative identified 1988-89.) An RCMP task force and an advisory committee are working on preparing for negotiations with the eight provinces, two territories and municipalities for renewal/revision of RCMP policing agreements. The RCMP will outline its position on issues of concern and, in conjunction with the Solicitor General's Secretariat, will provide position papers for the negotiations slated for 1989-90.

The following are completed initiatives:

Amendment to the Royal Canadian Mounted Police Act: The new Royal Canadian Mounted Police Act, proclaimed in 1988, led to the establishment of an External Review Committee chaired by The Honourable René Marin and the Public Complaints Commission headed by Dr. Richard Gosse. The RCMP has provided information to all members concerning provisions for both areas and has updated policy where necessary as well as making available pamphlets for the public outlining procedures for public complaints.

Financial Accountability: The upgrading of the RCMP automated financial system was realized in May 1988 with the implementation of new software. This software was acquired from a private sector supplier. The software is a fully integrated on-line system which provides the RCMP with purchasing, accounts payable, budgetary control, and general ledger functions. This system replaces the previous accounts system which was operated and maintained by Supply & Services Canada, and will provide RCMP management with more timely and accurate financial information.

Employment Equity (Participation of Visible Minorities): The National Recruiting Team is in place and travelling across Canada. The recruiting team has the make-up and ability to target visible minorities, francophones, women and aboriginal peoples, endeavouring to balance the multicultural nature of the Canadian population with an appropriate representation of members from varying cultural backgrounds. The recruitment of visible minorities is ongoing to ensure equitable participation within the organization.

Recruit Official Languages Training: The "Recruit Official Languages Training" program has been implemented. Members in the program attend language training prior to police training and upon completion are sent to a work environment where they have the opportunity to use

their second language. Language training is now fully integrated into the recruit training program to ensure future needs of the RCMP in this area are met.

Consolidation of Corporate Support Functions: The amalgamation of the Public Relations Branch, Equitation Branch and RCMP Band have taken place to create the Communications & Media Relations Directorate. The RCMP will be able to handle public and media requests more effectively and at the same time enhance the RCMP's image to the fullest. The Ministerial Liaison & Executive Services Branch has also been created to respond to the needs for liaison with ministerial officials and to ensure an efficient, co-ordinated response to enquiries at the senior executive level. This branch ensures that proper information is correlated and that necessary responses are prepared in a timely manner. This consolidation saw the formation of the External Review & Appeals Section that acts in an interface and liaison capacity with the Public Complaints Commission and the External Review Committee.

Winter Olympics: The Winter Olympic Games were successfully held at Calgary during February 1988, with protective measures applied without incident. This world event saw the necessary security provided with minimal hindrance to those attending.

Economic Summit: This conference was held June 1988 in Toronto with security provided for world leaders. The use of human and materiel resources which were co-ordinated to provide this complex security demonstrated not only a co-operative effort of the police community, but also the acquired expertise in the area of protective policing.

Training: Consolidation of the program in the past year saw the number of decentralized courses increased at the division level and the development of enhanced courses in victimology, multiculturalism, armed seaborning, explosives training and drug prevention. Completion of the first Criminal Extremist Investigational Techniques Course in Ottawa in March 1988 provided investigators new skills in the pursuit of these investigations. Additional courses are planned for the future to ensure that investigators receive the necessary training. Endeavours in the training area demonstrate the RCMP's commitment to provide up-to-date training while maintaining economies of scale.

E. Program Effectiveness

An historically important measure of effectiveness for the Law Enforcement program is the clearance rate. This is a ratio of the actual number of offences cleared to the number of actual offences. For example, if 200 actual offences were cleared and 400 actual offences occurred, the clearance rate would be one half, or 50%.

A myriad of factors can influence clearance rates. For example, a change in the complexity of reported crime can increase the time required to investigate certain types of offences. If resources remain constant, the number of offences successfully concluded within available time will be reduced. Similarly, a major increase in reported crime raises the case burden of each investigator and may impact upon the successful clearance of cases by reducing the average time available per investigation.

Three definitions describing offences are given below which will allow the reader to understand the data presented.

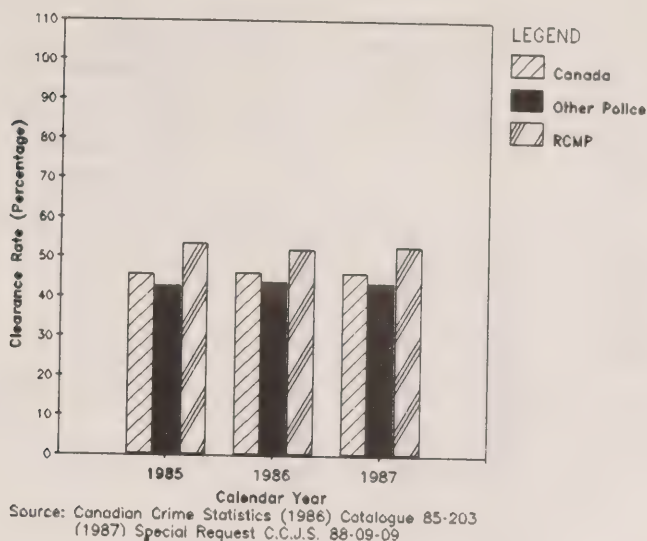
Reported - call for service to a police organization from any source, reporting the need for police assistance.

Actual - a "reported" call for service where it is determined by investigation that an offence has been attempted or committed.

Cleared - an "actual" where an offence has been confirmed, the offender is known, and sufficient evidence has been uncovered to support the laying of a charge.

Based on the current Statistics Canada system (UCR - Uniform Crime Reporting) for analyzing crime data, the RCMP, over the review period, 1985 to 1987, has increased its clearance rate peaking at 53.2%, with increases in clearance rate for each category, that is Criminal Code, Federal Offences, Provincial and Municipal Offences being noted. This compares very favourably to other Canadian law enforcement agencies which have shown a decrease to 44.1% over the same period.

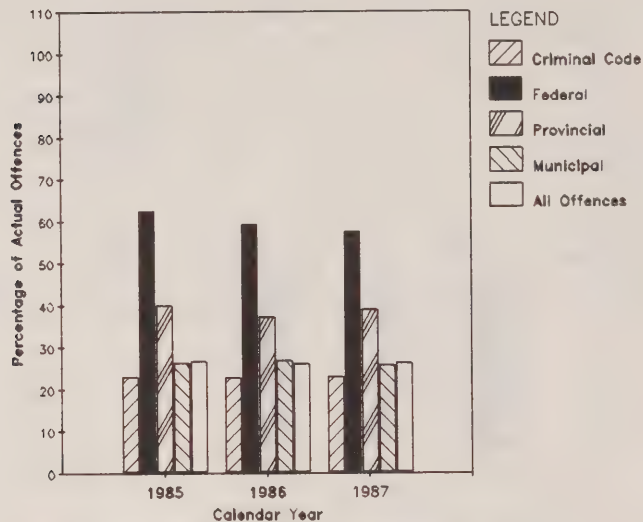
Figure 7: Clearance Rate Comparison, Uniform Crime Reporting, All Types of Offences



Over the review period two trends are worth noting. First, the proportion of "actual" Criminal Code offences which were investigated by the RCMP showed a minimal increase, and second, there was a definite decline in the proportion of "actual" RCMP Federal Offences (Figure 8).

The Federal Law Enforcement Under Review (FLEUR) study, conducted by the Solicitor General of Canada (1986) pointed out the need for determining RCMP/Federal Government priorities and a specific federal enforcement role for the RCMP. The clarification of the enforcement role is not yet definitive. Although resourcing increased in the areas of Protective Policing and, to a lesser extent, under the National Drug Strategy, these increases do not, to a great extent, involve investigative resources that would impact on the statistics shown. The decrease in federal offences may be further attributable to competing priorities with Criminal Code offences which have seen a dramatic increase in Persons offences (see Figure 24, page 55, Section I).

Figure 8: Proportion of RCMP Actual Offences to Total Canadian Actual Offences



Source: Canadian Crime Statistics (1986) Catalogue 85-203
(1987) -Special Request C.C.J.S. 88-09-09

It should be noted that within the RCMP, a system for measuring "incidence of crime" has been developed (OSR - Operational Statistics Reporting System) which has been found to describe crime and workload more closely than the "Uniform Crime Reporting" system currently in use by Statistics Canada. The utilization of the "incidence of crime" approach to describe crime and police work has been found to be of great value by both the United States and Canada. Projects are now in development to change and expand the current measurement system to incident based reporting. The RCMP are liaising with Statistics Canada to develop this approach into the Canadian standard.

The following figures, which relate to offences in this section and in Section II, come from the RCMP incident based Operational Statistical Reporting System.

Traffic enforcement has been emphasized over the review period. Due to changes made in 1985 to the manner of collecting Criminal Code traffic statistics, that year has been excluded in this particular case.

As shown in Figure 9, the emphasis on traffic investigations has resulted in a total increase over the period of 11% for reported offences and 10.6% for actual offences, which represents a significant increase in workload.

It would appear that the emphasis on drunk driving and the enhanced emphasis on traffic enforcement within Canada is having, in part, a positive effect as witnessed by a 21.5% decrease in the number of persons killed and a 4% decrease in the number of persons injured in traffic accidents across Canada.

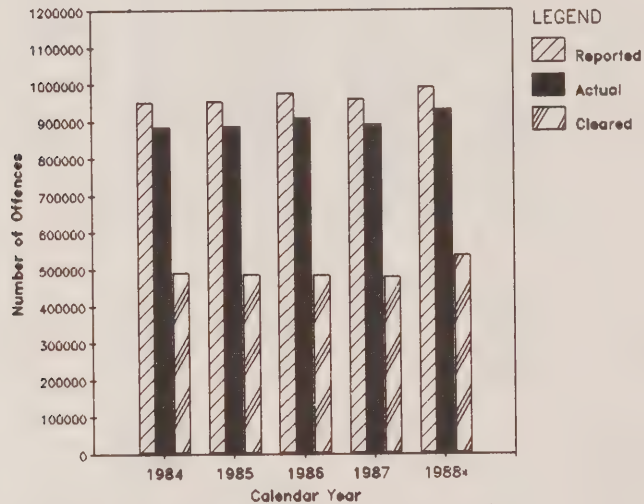
**Figure 9: Traffic Investigated by
Total RCMP Program Resources**

	1986		1987		1988 (Forecast)	
	Reported	Actual	Reported	Actual	Reported	Actual
Prov. Traffic	1057508	1053801	1174665	1170741	1193658	1190014
Mun. Traffic	9736	9706	7963	7941	8362	8296
S/Total	1067244	1063507	1182628	1178682	1202020	1198310
Traffic Collision	200259	199274	214518	213598	213394	212614
Prov. Traffic	18612	18601	20959	20951	22352	22338
Other Traffic	69239	69235	90142	90137	76168	76160
C.C. Traffic	68607	65397	70575	67304	66452	63376
Persons Killed		1455		1544		1142
Persons Inj'd		42901		45419		41192
S/Tot. Traffic	356717	396863	396194	438953	378366	416822
TOTAL TRAFFIC	1423961	1460370	1578822	1617635	1580386	1615132

Source: Operational Statistics Reporting System

Figure 10 indicates that the RCMP continues to maintain its level in investigating the number of "reported" and "actual" offences while increasing its clearance rate as shown in Figure 7. The total offences are broken into the major sub-categories of Criminal Code, federal, provincial and municipal offences. Sub-categories of the Criminal Code consist of offences against persons, property and others, such as prostitution, computer frauds, passport and counterfeiting offences.

**Figure 10: Total Offences All Acts
Investigated by Total Program Resources**



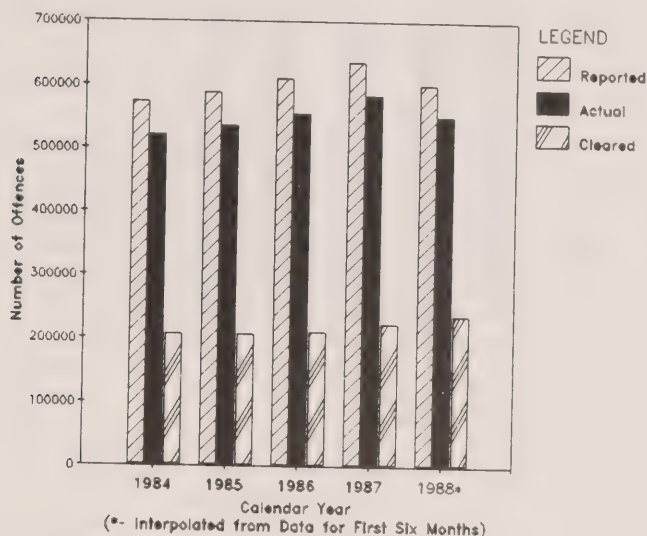
(* - Interpolated from Data for First Six Months)

Source: Operational Statistics Reporting System 88/09/29 A009Y

Footnote: Change of policy in coding Video & S.W. Copyright Act

Figure 11 indicates that offences, both "reported" and "actual", have shown a steady increase over the review period. From 1984 to 1988, there has been an increase of 4.3% in "reported", 5.2% in "actual" and 9.6% in "cleared". The Criminal Code offences have shown the steadiest increase up to 1987. The apparent decrease for 1988 is based on a six month forecast and may subsequently change.

Figure 11: Total Criminal Code Offences Investigated by Total Program Resources

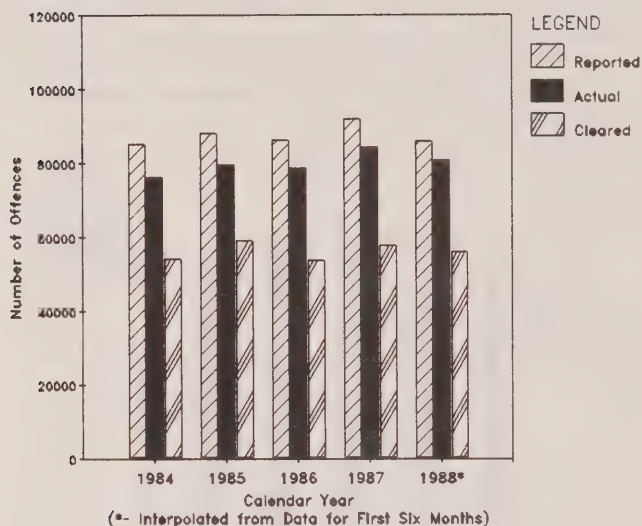


Source: Operational Statistics Reporting System 88/09/29 A009Y

The federal statute offences shown in Figure 12 following has a cyclical pattern of increases and decreases in "reported", "actual" and "cleared" offences. The overall percentage increases from the base year 1984 to 1988 are 0.8%, 5.6% and 2.9% for "reported", "actual" and "cleared" respectively.

There is a decrease of 5% from 1985 to 1988 in the number of cleared offences. This can be partly attributed to the fact that generally federal enforcement is proactive and not a response to call. External factors such as policy change and direction from the Federal Government affect the number and type of cases the RCMP investigates which, in turn, affects the number of cases cleared. Prioritization of investigations, investigational complexity and the sophistication of the offender in this technological age also affects the ability and time necessary to clear a federal offence. Performance measurement and workload methodologies are now in various stages of development which will better describe the scope and nature of the work done in the federal area.

Figure 12: Total Federal Statute Offences Investigated by Total Program Resources



Source: Operational Statistics Reporting System 88/09/29 A009Y

Summary:

Within the Law Enforcement program, there is a discernible reduction in the RCMP proportion of enforcement of federal statutes, due to a combination of factors. Investigations are becoming more complex and demanding more investigative time and expertise because of the increasing sophistication and technological expertise of criminals. Resources have been applied to protective policing, security offences and drug awareness, sometimes at the expense and priority of the investigation of federal offences. There has also been a dramatic increase in Person offences which, together with traffic investigations, has impacted very heavily on investigators' time.

F. Program Evaluation

The RCMP has a Program Evaluation Branch responsible for the periodic examinations of the effectiveness of RCMP operations, as well as the conduct of special studies on other issues of concern to senior management.

During the 1987-88 fiscal year, evaluation studies were completed for the Police Service Dogs and Audit programs. Evaluation Studies were started for the Health Services and Technical Security programs. Two special studies on Categories of Employees and Regionalization of Administrative Services were also started during this period. Brief details of the highlights of these studies are provided below.

Studies Completed During 1987-88

Audit: The Audit program consists of two formal levels: the Commissioner's Audit Branch, and the Division Audit Units. In addition, management and quality reviews are conducted by various subordinate management levels. An evaluation was conducted to examine the relationship between these levels of review to determine if changes could result in improvements to the efficiency and effectiveness of the program.

The evaluation found that there was considerable duplication of effort by the various Audit Branches; that the Audit Review Policy Section should be relocated to become part of the responsibility of the Audit Directorate; that greater emphasis should be placed on "program" audits and "risk" analysis of entities to be audited, as well as lengthening of the audit cycle; that managerial and quality reviews were a necessary requirement, but could be left to the Division Commanding Officers and Officers Commanding Sub/Divisions to decide whether or not the two could be combined depending on local circumstances; and that audits of certain specialized areas should be carried out by seconding personnel from such areas to the Audit Directorate, as required (e.g. finance).

As a result of the evaluation study, the policy centre for all RCMP reviews and audits was relocated to the Audit Branch; Division Audit was redesigned to encompass an audit of operational and administrative functions, including all financial aspects; and Audit Directorate was redesigned to monitor division audit and to conduct program audits.

Police Service Dogs (PSD): This program provides an operational support service to RCMP investigators in detecting evidence and locating persons and objects. In addition to a MOU with Transport Canada regarding the use of police dogs for detecting explosives,

PSD sections are used for crime prevention and public relations purposes.

The evaluation found that, at present, the RCMP accepts only German Shepherds for police dog service and that, for a variety of reasons, they are becoming increasingly difficult to obtain; that various working and hunting breeds, and some dogs of mixed breeds, are being successfully used by law enforcement agencies; that there was no reason why Contract Policing should not continue to manage the program; that the sources for acquiring dogs could be expanded; that, while there are instances where multiple handlers are used, the consensus among law enforcement agencies is that the concept is not viable because of the "bond" which exists between handler and dog which makes them more effective as a team in certain situations; that one handler with two dogs is a viable option in some situations (e.g. airports) where dogs with both drug and explosives capabilities may be desirable; and that a number of people contacted emphasized the importance of training dogs in the environment in which they are to be used (e.g. airports).

The findings of the study are being used by the program manager to modify various operational aspects of the program as required.

Ongoing Studies

Based on the results of assessment studies completed in 1986-87, subsequent program evaluation studies were started for the following two programs.

Technical Security: This program is responsible for providing security assistance to the RCMP and the Government of Canada, through inspection and consultation, for the protection of its buildings, computer installations and information, and other assets. Its responsibilities also include operating the Vital Points Security Inspection Program, and the Canadian Bomb Data Centre, as well as supplying specialized resource persons and equipment in support of police investigations. An evaluation study was undertaken to examine the effectiveness of this program in meeting its clients' needs. The completed study is being reviewed by the program manager prior to being forwarded to the Senior Executive Committee for consideration.

Health Services: The Health Services program was reviewed to assess the adequacy and appropriateness of the services being provided by the program; to consider alternative health care delivery systems; to cost the present and alternative models; and, to recommend improvements to the

program. Two consultants were hired to perform the study. The consultants' reports have been forwarded to senior management for consideration.

In addition to the above program evaluation studies, the following special studies were also undertaken:

Categories of Employees: This study examined the requirement for, and employment of, four categories of employees within the RCMP. Of particular concern was the question of continued employment of trained policemen in essentially non-police jobs and, conversely, the continued employment of Special Constables in functions which require a fully trained peace officer.

Regionalization of Administrative Services: The objective of this study was to determine if divisions can be provided a better service by regionalizing the delivery of administrative services, some of which may now be provided by Headquarters, and others which currently are within the purview of Commanding Officers.

Organizational Profile Study: The purpose of this study is to examine the existing roles and functions of sub/divisions in contract divisions and to develop categories of organizational models for each sub/division to accommodate the present needs of the RCMP, as well as to determine the impact that a regional detachment policing concept will have on the role, function and structure of sub/divisions.

Regionalization of Air Services: The Air Services program is responsible for providing air transportation to support the administrative and operational requirements of the RCMP. The objective of this study is to determine if the efficiency and effectiveness of this service could be improved by organizing the program on a broad regional basis as opposed to the present divisional approach.

Section II
Analysis by Activity

A. Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders

Objective

To prevent, detect and investigate offences against federal statutes; provide investigational assistance and protective security to other federal departments and agencies; and protect internationally protected persons and Canadian dignitaries.

Description

This activity may best be described in terms of its sub-activities.

Federal Law: This includes responsibility for the prevention, detection and investigation of offences against federal statutes (see page 99 for list of major federal statutes) and executive orders. It involves the specialized investigations related to national security, organized crime, drug trafficking, fraud and other high profile crimes. Also covered are investigations into breaches of the many statutes governing the international movement of goods and people, such as those under the Immigration Act, the Customs Act, and the Export and Import Permits Act. The collection and dissemination of criminal intelligence/information and investigational data relating to organized crime syndicates, high profile enterprise crimes and acts of violence by politically motivated groups are emphasized.

Protective Policing: This includes protection of Canadian and foreign dignitaries, Federal Government facilities and assets, including designated airports as well as the research, development and evaluation of security equipment, materials, and concepts on behalf of the Government of Canada.

Police Services Other: As a result of the recommendations of the Task Force on Policing on Reserves, Cabinet of June 22, 1973, approved a joint RCMP and Department of Indian and Northern Affairs program, for Indian Special Constables policing reserves in contract provinces. This is a cost-shared program with 54% of the funding provided by the province and the remainder by the Department of Indian and Northern Affairs. This program utilizes 189 person-years as Indian Special Constables in law enforcement with a particular emphasis on crime prevention and police community relations.

Information Access: Legislative requirements governing access to information and privacy are met by the Information Access Directorate located in Ottawa.

Resource Summaries

Total expenditures for the Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders Activity will account for approximately 30.2% of total expenditures for 1989-90 and 30.5% of person-years.

Figure 13: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Federal Law	291,070	3,887	276,375	3,720	245,915	3,659
Protective	165,192	2,206	160,714	1,967	141,434	1,831
Other Police Services	14,153	189	8,359	172	8,570	173
Sub-Total	470,415	6,282	445,448	5,859	395,919	5,663
Less Revenue	9,149		9,282		9,018	
Net Expenditures	461,266	6,282	436,166	5,859	386,901	5,663

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are greater by 25.1 million or 5.8% than the 1988-89 forecast expenditures. The major items contributing to the net increase are:

	\$ Million
• reduced requirement for Economic Summit	(4.9)
• continued enhancement to the National Drug Strategy and protection at airports	9.7
• funding for six separately controlled person-years for new refugee legislation	.4
• funding for eight separately controlled person-years for security of Supreme Court of Canada building	.9
• funding for 23 separately controlled person-years to support ongoing initiative to prevent/investigate security offences	1.5

\$ Million

- funding for acquisition of equipment to support technological requirements 2.5
- salary and wage adjustment for inflation 15.0

Figure 14: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Federal Law	245,915	223,115	22,800
Protective	141,434	77,844	63,590
Other Police Services	8,570	57,225	(48,655)
Sub-Total	395,919	358,184	37,735
Less Revenue	9,018	32,161	23,143
Net Expenditures	386,901	326,023	60,878
Person-Years	5,663	5,585	78

Explanation of Change: The financial requirements for 1987-88 were greater by \$60.9 million or 18.7% than the 1987-88 Main Estimates. The major items contributing to the net increase were:

\$ Million

- authorized supplementary increase of person-years for Protective, Airport and Drug Enhancements 4.1
- salary and wage increases 8.5
- statutory pension provisions 4.0
- lower than planned revenue due to RCMP becoming fully responsible for Airport Policing 23.5
- capital expenditures in the communication, vehicle and computer areas for the Protective, Airport and Drug Enhancements 6.3
- security costs associated with the Protective and Airport Enhancements 14.8

Performance Information and Resource Justification

Federal Law

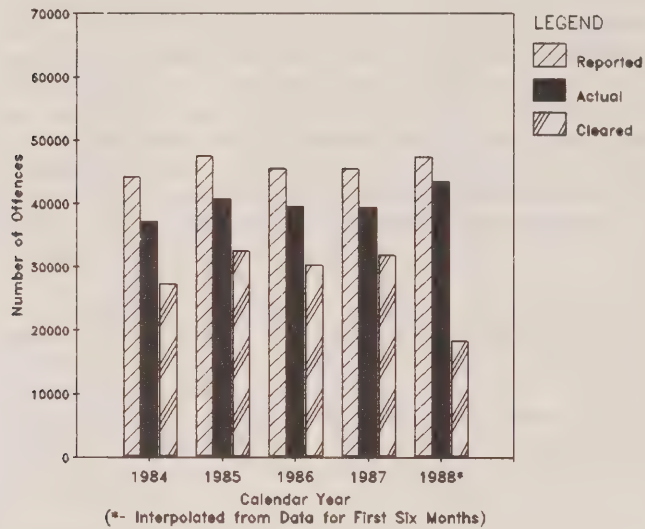
Within the federal area, the use of federal offence investigations is used as a measure of output at the activity level. As can be seen in Figure 15, a cyclical pattern has occurred over the review period with reported and actual offence investigations showing an increase, especially over the last three years. Clearance rates have, however, shown a significant decrease in 1988 (based on interpolating of data for the first six months), but the statistical pattern for the distribution of federal investigations tells the more meaningful story (Figure 16).

Clearance rates, for example, have been affected by the upward targetting of drug distributors rather than minor offenders. This type of investigation takes more time, but has a greater impact when charges are finally laid and seizures executed, removing larger caches of drugs from the market. Therefore while drug offences (actual) may be down, drug offences are affected numerically by a policy of upward targetting. This targetting, in turn, impacts positively on the Canadian public by the reduction of large distributors.

Immigration, of fundamental significance to the public, has shown the largest increase (84% for reported offences and 150% for actual). The time required to clear an immigration case is extensive, therefore while actual cases increase it takes longer and longer to bring them to resolution. Economic Crime has a differing pattern. It is noted within this area that reported and actual offences are decreasing. This is not truly indicative of the workload that is being experienced. Economic Crime investigations are becoming more complex requiring lengthier investigations and a heightened need for expertise. This area is being called upon increasingly to assist in other investigations that are not purely Economic Crime. Proceeds of crime legislation will place even greater demands upon the expertise available within this area. Customs offences are showing in their downward trend the effects of competing priorities within federal enforcement and the diversion of resources to more pressing demands.

The distribution of federal offences illustrates a different and emerging pattern of investigation reflecting new priorities and new methodologies with a response to public concerns. However, it also reflects a limitation on the increase in resources and the statistics tend to show that a reduction in operational support has affected the workload output of federal investigations.

Figure 15: Federal Offences Excluding Traffic Investigated by RCMP Federal Resources



Source: Operational Statistics Reporting System 88/09/29 B002

Figure 16 - Distribution of Major Federal Offences Investigated by the RCMP Federal Resources

	1985		1986		1987		1988 Forecast	
	R	A	R	A	R	A	R	A
Immigration	8,449	6,058	12,082	9,454	11,641	9,119	13,346	12,132
Customs	5,832	3,785	4,576	3,048	4,960	3,553	4,650	3,484
Economic Crime	12,638	11,314	9,177	8,139	7,400	6,705	6,762	6,016
Drugs	15,608	14,329	14,833	13,839	19,615	18,195	16,992	16,128
S/Total	42,527	35,486	40,668	34,480	43,616	37,572	41,750	37,760
Other Federal	5,274	5,572	8,323	8,410	9,749	9,580	5,912	6,092
Total Fed.	47,801	41,058	48,991	42,890	53,365	47,152	47,662	43,852

R = Reported, A = Actual

Source: Operational Statistical Reporting System

Drug Enforcement: The targetting of major drug traffickers and improvements to the community drug awareness and preventive programs, remain a top priority. The legislation on proceeds of crime should provide investigators with an additional tool against the national and international drug trade. This aspect will see the profits of such enterprises become a target in drug investigations.

The Drug Awareness Program continues to alert the public to the extent of drug abuse and to its destructive nature on society. Public Service announcements have been produced in both official languages featuring Canadian personalities. These high profile personalities include such figures as Mario Lemieux, Carolyn Waldo, Karen Kain and Monika Schnarre. Another innovation includes the use of National Hockey League stars contributing recorded telephone drug messages to the RCMP NHL Drug Awareness Telephone System. Reference manuals have been produced by the RCMP in co-operation with the Canadian Association of Chiefs of Police for use by drug education officers and include the manual entitled "Drugs in the Workplace". RCMP Drug Awareness Officers will continue to give presentations across Canada tailoring the presentation to the needs of the communities.

The passage of the Proceeds of Crime legislation in September 1988 will improve the RCMP's ability to identify and to target its enforcement efforts on organized crime groups. It will allow investigators to take action to seize, freeze and, through due process, forfeit the profits from these illegal activities.

The RCMP will be publishing a special information bulletin to increase the public awareness of the Anti-Drug Profiteering Program and the Proceeds of Crime legislation. It will stress the government's intention to target the financial aspect of drug trafficking organizations and at the same time, reassure the general public that these efforts will have no direct impact on them but only on illegal activities.

The Coastal Watch Program will continue with the RCMP co-ordinating arrangements with National Defence and the Canadian Coast Guard to provide support through transportation, surveillance and certain other services to the RCMP. This aspect is directed at ensuring the Federal Government's resources are optimized to prevent drug smuggling along Canada's coastline.

Improved co-ordination of RCMP law enforcement efforts have been achieved through strengthened arrangements with provincial and municipal police forces, and with the United States by the establishment of permanent liaison posts in certain U.S. cities. Improved intelligence gathering and analytical capabilities will also be established through enhancement of existing facilities, such as the National Automated Drug Intelligence Program, analytical capabilities within the RCMP and the establishment of formal links with U.S. intelligence networks. During 1989-90, two additional person-years will be put in place for the National Automated Drug Intelligence Program.

**Figure 17: Overview of Drug Seizures
Done by the RCMP Federal Resources**

	1985	1986	1987	1988*
Seizures	1,342	2,214	6,841	9,864
Grams	12,397,835	9,759,619	44,854,174	18,981,930
Street Value (\$)	274,685,428	179,991,162	85,941,985	100,563,388

* Forecast

Source: Operational Statistical Reporting (OSR)

There has been an exponential increase in drug seizures as shown in the above Figure 17. The rise in seizures (1,342 to 9,864) over the base year 1985 represents a 635% increase.

The number of grams and street value vary according to each seizure. The total number of grams increased by 262% in 1987 over 1985, but the forecast 1988 figure shows an increase of only 53% over 1985. Thus, the street value shows a general decline over the review period. This is due to the prevalence of "crack" and cheaper less pure drug products apparently available on the street.

However, the upward targetting in the drug community and resulting seizures are achieving the objective of removing concentrated caches of drugs from availability to the Canadian population.

Protective

The Royal Canadian Mounted Police has the primary responsibility for discharging the government's protective policing obligations and provides security for the following: the Governor General and family; the Prime Minister and family; Ministers of the Crown; Members of Parliament; Federal and Supreme Court Judges; persons designated by the Solicitor General; foreign missions and internationally-protected persons; federal properties such as Parliament Hill, Rideau Hall and the Supreme Court; Canadian airports; and major events, such as the Economic Summit. The protective program encompasses operations within and outside the National Capital Region and airport policing. During 1989 protective security arrangements for the Supreme Court will be established.

The Department of External Affairs chairs regular meetings of the Interdepartmental Diplomatic Review Committee. The Royal Canadian Mounted Police and the Canadian Security Intelligence Service participate. Decisions on whether or not certain internationally protected persons require protection are determined within this committee. The Royal Canadian Mounted Police then determines the level of protection to be provided.

The Royal Canadian Mounted Police relies upon intelligence and threat assessments provided by the Canadian Security Intelligence Service and on criminal intelligence provided by its own units and by other law enforcement agencies for determining particular measures to be applied to a given person or property. The planning and conducting of protective services with respect to foreign missions, visiting dignitaries and major events, requires close co-operation with provincial authorities and assistance of provincial, regional and municipal police.

In the case of airport policing, protective security arrangements approved by Treasury Board, April 1987, gave the Royal Canadian Mounted Police responsibility for security at ten international and eight major domestic airports. The airport protective policing capability is both comprehensive and flexible with a number of elements contributing. Specially trained and armed personnel have been placed at critical access points and continuous patrols of terminals and aircraft operating areas provide active security. Police dogs trained to detect explosives in baggage make-up and cargo areas are being utilized. Supervision by the Royal Canadian Mounted Police of guard services and surveillance systems, and monitoring and enforcement of the airport pass systems is ensuring a heightened awareness. The three phase person-years implementation, which began in 1987-88, will be completed in 1989-90 with the addition of 115 person-years culminating in protective measures that are designed to deter aviation incidents.

Other Police Services

There continues to be a dramatic increase in the number of persons entering Canada illegally using false documentation and claiming refugee status, frequently assisted by organized groups. This influx is increasing the demands placed on the RCMP's field Immigration & Passport Units and operational support sections. The passage in 1988 of new immigration legislation (Bills C-55 and C-84) will cause a new urgency and continued growth in the area of investigations conducted on behalf of Employment & Immigration Canada. These investigations must be conducted internationally to determine the identification of persons presenting themselves at Canadian ports of entry for the purpose of making refugee claims with improper or no documentation. The RCMP, in order to respond, will be increasing resources by 18 person-years in its identification, records and immigration and passport functions. The development and implementation of preventive strategies covering fraudulent travel document identification are being pursued at an international level. These strategies have concentrated on targetting covert travellers at the commencement of their travel. The RCMP is expanding its intelligence collection, storage, retrieval and analysis capabilities in the immigration field. The expansion will provide the RCMP and other government departments

involved in the delivery of the immigration program with current and comprehensive data which should contribute to the decline of organized international smuggling of refugees.

In the area of economic crime, this specialized sector is responsible for enforcement of the Criminal Code, federal and provincial statutes in relation to business oriented crime in which the Government of Canada is the victim, corruption in public office, securities frauds, fraudulent bankruptcies and counterfeiting. In keeping with its responsibilities concerning "Losses of Money Suffered by Her Majesty and Offences and Other Illegal Acts Against the Crown" (T.B. Circular 1987-6), Economic Crime Directorate, Ottawa has established a repository to monitor and investigate all instances of possible money losses resulting from unlawful activity against the Government of Canada.

In respect to information access, the RCMP has approximately 785 autonomous units generating and using records. In order to provide a centralized response area, the Information Access Directorate was established to deal with Access to Information Act and Privacy Act requests. Figure 18 provides a summary of the requests completed and the person-years involved in service delivery.

Figure 18: Number of Access Requests Completed and Person-Years Forecast

	1984-85	1985-86	1986-87	1987-88	1988-89*
Access Requests under the Privacy Act	1,826	1,879	2,038	2,020	1,915
Access Requests to assist other departments under Privacy Act	492	340	561	979	1,816
Access Requests under the Access to Information Act	122	197	172	124	198
Access Requests to assist other departments under the Access to Information Act	49	39	20	35	58
Total Requests Completed	2,489	2,455	2,791	3,158	3,987
Total Person-Years	35	35	35	35	35

* Based on actual year to date figures plus 3% annual increase.

B. Police Services Under Contract

Objective

To prevent and detect crime, enforce laws and maintain law and order in provinces, territories and municipalities under contract.

Description

The Royal Canadian Mounted Police provides police services under the terms of policing agreements to all provinces (except Ontario and Quebec), the Yukon and Northwest Territories, and under separate municipal policing agreements to 191 municipalities.

Section 20 of the RCMP Act permits contractual agreements to be entered into with provincial/territorial governments and municipalities so that by contract the RCMP may become a provincial/territorial police force or a municipal police force.

Full details concerning federal revenue resulting from policing agreements is detailed on page 96. Contracting governments receive services similar to those provided by a local police organization: general law enforcement, traffic control, identification services and other specialized services. Contract policing also provides for enforcement of federal statutes and executive orders. Specialized Federal units are situated in larger population centres and are available to address more complex federal cases and responsibilities in rural areas.

Under the terms of these contracts, the Force serves as the provincial police force to enforce the Criminal Code, provincial statutes and territorial ordinances and as a municipal force to enforce municipal by-laws. The municipalities under contract range in population from 1,500 to several in excess of 100,000 (see Figure 19 for distribution).

Figure 19: Number of Municipalities Receiving Municipal Services by Province

<u>B.C.</u>	<u>Alta.</u>	<u>Sask.</u>	<u>Man.</u>	<u>N.B.</u>	<u>N.S.</u>	<u>PEI</u>	<u>Nfld.</u>	<u>Total</u>
43	61	37	24	12	10	4	0	191*

* As of September 30, 1988.

The presence of the RCMP in provincial and municipal policing has the effect of standardizing and giving a cohesiveness to Canadian policing. The benefits derived by both parties include: involvement of the RCMP in mainstream policing; integration of services to achieve overall law enforcement effectiveness; flexibility to infuse personnel with different levels of expertise and competence; and allows consultative procedures and information flow to the betterment of policing service delivery.

Resource Summaries

Total expenditures for the Police Services Under Contract activity will account for approximately 46.3% of the RCMP total expenditures and about 47.3% of the person-year utilization for 1988-89.

Figure 20: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Provincial/ Territorial Policing	501,410	6,736	512,110	6,458	485,774	6,473
Municipal Policing	223,449	3,017	196,993	2,974	181,935	2,953
Sub-Total	724,859	9,753	709,103	9,432	667,679	9,426
Less Revenue	495,098		450,160		435,118	
Net Expenditures	229,761	9,753	258,943	9,432	232,561	9,426

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are less by \$29.2 million or 11.3% than the 1988-89 forecast expenditures. The major items contributing to the net decrease are:

	<u>\$ Million</u>
• funding for 39 separately controlled person-years to meet contract policing requirements	2.5
• funding for 141 separately controlled person-years to resume traffic law enforcement in the Province of New Brunswick	10.9

\$ Million

restoration of staff levels for 1988-89 authorized level

2.4

increase in revenue due to additional separately controlled person-years and progressive recovery structure of provincial and municipal contracts

(45.0)

Figure 21: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Provincial/Territorial Policing	485,744	503,850	(18,106)
Municipal Policing	181,935	167,949	13,986
Sub-Total	667,679	671,799	(4,120)
Less Revenue	435,118	387,135	(47,983)
Net Expenditures	232,561	284,664	(52,103)
Person-Years	9,426	9,748	(322)

Explanation of Change: The financial requirements for 1987-88 were less by \$52.1 million or 18.3% than the 1987-88 Main Estimates. The major items contributing to the net decrease were:

\$ Million

under-utilization of person-years due to vacancies which could not be filled because of priority staffing of Protective, Airport and Drug Enhancement positions and downsizing in the provinces of Alberta and Saskatchewan

(16.7)

salary and wage increases

9.1

statutory pension provisions

3.5

revenue was greater than expected because of the automation of the billing process to ensure timely billing and payment, additional Police Information Retrieval System sites and increased revenue associated with pay increases

(48.0)

Performance Information and Resource Justification

Police services provided under contract are highly labour intensive and involve enforcement of criminal and provincial laws, municipal by-laws, and federal statutes. Much of the work is reactive and often requires an immediate response to a call for help from the public under many circumstances.

A police officer's time can be categorized as reactive and/or proactive work and/or operational overhead.

The definitions of the categories are as follows:

Reactive work: involves investigations of crimes against persons or property, response to complaints from the public or government, searches for missing or lost persons, prisoner escorts, investigation of sudden or unexplained deaths, and maintenance of public order.

Many of the services provided are not offence related, but involve situations which require police response and attention in the form of assistance to the public.

Proactive work: involves investigations, collection of evidence and preventive measures when no specific complaint or request from the public has been received. This type of activity increases the visibility of the police and impacts on the general order in the community, peace of mind of the population, and in some instances, can limit the opportunity for potential violators to commit crimes. As the demand for service increases in the reactive category, time is drawn from the proactive work areas.

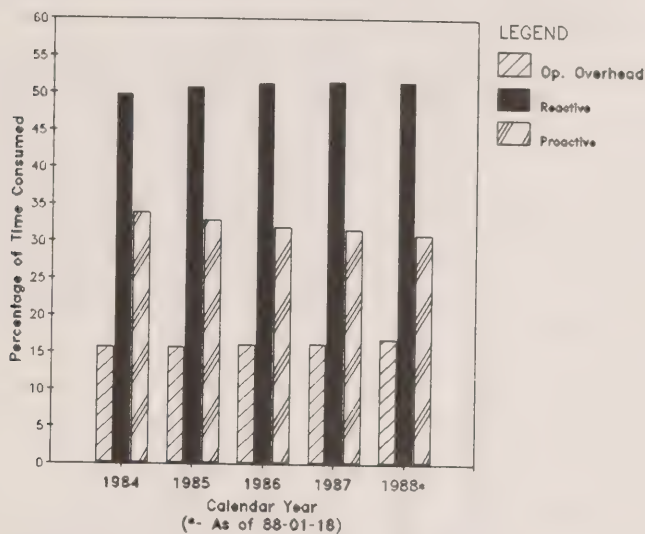
Operational overhead: involves day-to-day resource management functions which support and maintain the police operations. These include: supervision of personnel and investigations, maintenance of buildings and equipment, records keeping and associated clerical duties.

As illustrated in Figure 22, the percentage of time devoted to reactive work continues to increase. The majority of the RCMP person-years are dedicated to this activity, hence the apparent slight projected increase in reactive work to 52% in 1988 of 13 million total person-hours. This is significant when viewed in total person-hours.

As well, the number of hours scored to operational overhead has increased from 1984 to 1988. This has resulted in a decrease in proactive time from 34% in 1984 to 31.1% in 1988. This trend shows that the RCMP members have increasingly spent their time on operational overhead functions which is having an apparent negative effect on investigation of federal offences.

The operational overhead has been increased due to the downsizing of public service operational support as more time must be devoted by operational personnel to clerical, data entry, statistical operational support functions.

Figure 22: Percentage of Time Consumed in Various Work Categories by Contract Policing Personnel

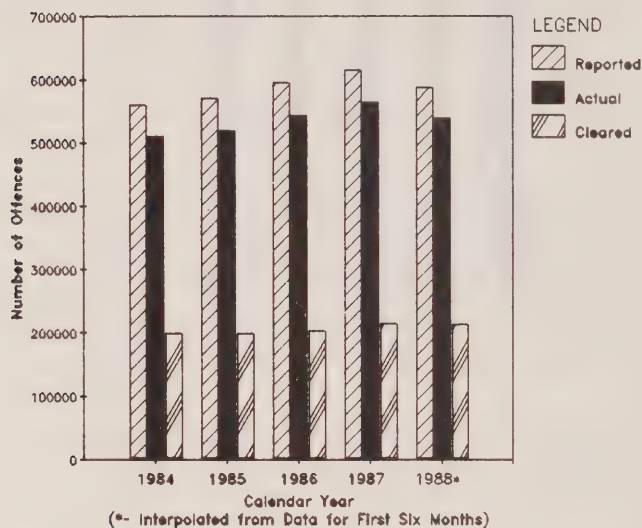


Source: RCMP Person-Hour Reporting System

The types of investigations constituting reactive work just discussed previously in terms of hours are illustrated in Figures 23 to 26.

Figure 23 displays the Criminal Code investigations undertaken by contract personnel. A steady increase over the time period has been experienced over the completed years. The validity of the projected 1988 Criminal Code estimation will be assessed against the final (December 1988) statistics as the numbers displayed are extrapolated based on quarter 2 (June 1988) data.

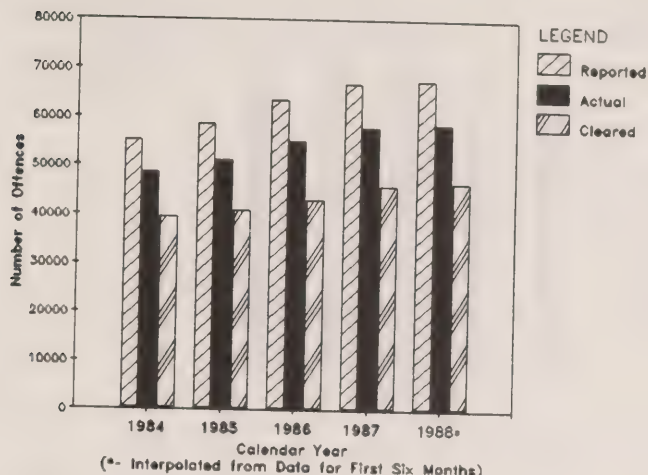
Figure 23: Total Criminal Code Offences Investigated by Police Services Under Contract Personnel



Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/09 A009Y

Within the category of Criminal Code Offence Investigations, the Persons offences (murder, assault and robbery) have been increasing rapidly over the review period (Figure 24). This mirrors the increases in this type of offence investigation by police agencies across Canada. Due to the nature of the investigation of these offences, they are urgent, high priority and time consuming. These Persons offences have not contributed to the projected decline shown for the category of Criminal Code offence investigations for 1988.

Figure 24: Persons Offences (Murder, Assaults and Robberies) Investigated by Police Services Under Contract Personnel

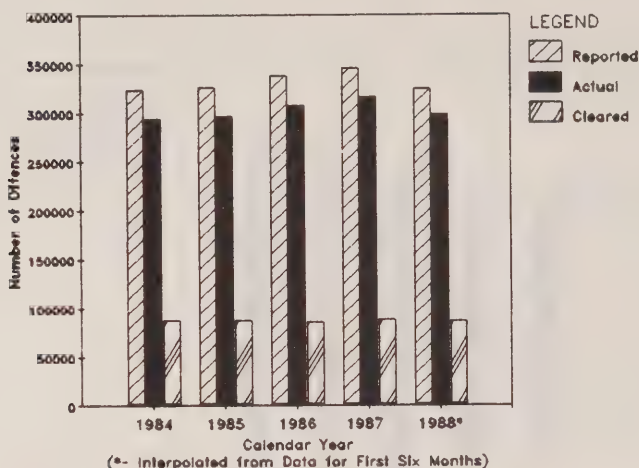


Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/11 A009Y

Property and Other Criminal Code offence investigations have both contributed to the decrease in total Criminal Code offences from 1987 to 1988 projection (Figures 25 and 26). The character of the investigations have varied over this time period. Better techniques and skills and more time are now needed to clear offences due to the complexity, number of offenders per crime, and the technology used by the perpetrators.

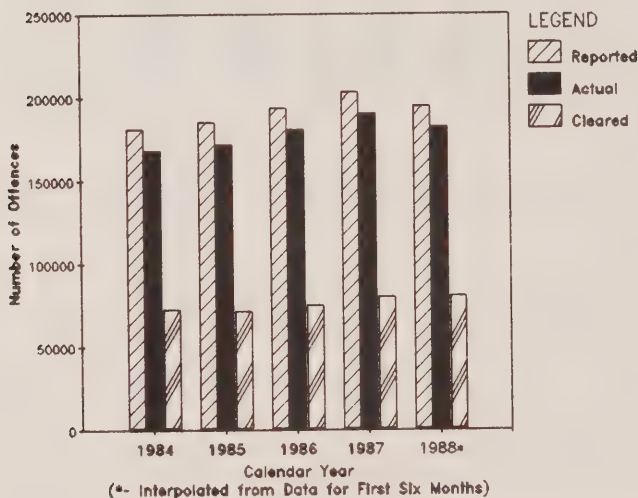
The increase in reactive time reflects the nature of police work in the '80's, and this trend is expected to continue at an increasing rate in the '90's.

Figure 25: Property Offences (Break and Enter, Thefts, Frauds and Possession of Stolen Goods) Investigated by Police Services Under Contract Personnel



Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/11 A009Y

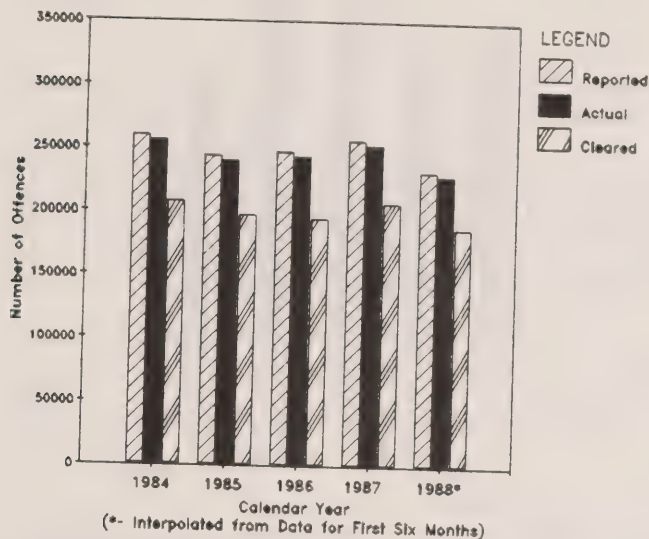
Figure 26: Other Criminal Code Offences (All C.C. Other than Persons or Property Offences) Investigated by Police Services Under Contract Personnel



Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/11 B002Y

Provincial Offences investigations are shown in Figure 27. The pattern is influenced by the number and nature of the provincial statutes being emphasized and prioritized by the various jurisdictions for which the RCMP are the contract police agency.

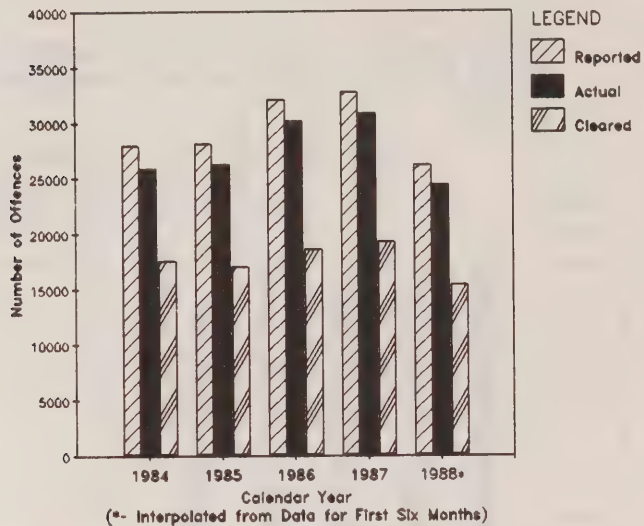
Figure 27: Total Provincial Offences Investigated by Police Services Under Contract Personnel



Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/11 B002Y

Municipal Offence investigations are shown in Figure 28. The changes noted in this area are influenced by factors such as the emphasis placed on the offences by the municipality and the competing demands placed on personnel.

Figure 28: Total Municipal Offences Investigated by Police Services Under Contract Personnel



Source: Operational Statistics Reporting System 88/10/11 B002Y

Figure 29 is a sample listing of types of non-crime service provided. The demand for service in this work area has been growing and is expected to continue to increase for the foreseeable future.

Figure 29: Selected Non-Crime Services Provided by Police Services Under Contract

	1984	1985	1986	1987	1988*
Assistance to General Public	505,856	528,197	518,878	556,450	600,232
Service of Legal Documents	118,088	128,698	132,566	132,400	109,307
Safety or Preventive Lectures	24,343	25,691	25,410	27,512	46,167
Permits Issued	103,066	103,525	173,539	169,067	171,742
Inspections Conducted	73,014	76,882	82,497	120,913	115,466
Prisoners Escorted	41,750	49,425	55,286	63,619	60,512

* Forecast as of December 1988.

Source: Operational Statistics Reporting (OSR).

C. Law Enforcement Services

Objective

To assist Canadian law enforcement agencies by providing specialized police services such as: forensic laboratory services; identification and criminal records services; integrated automated information services; and specialized police training.

Description

The Law Enforcement Services Activity may best be described in terms of its major components:

Forensic Laboratory Services: Forensic laboratory services are made available to Canadian police agencies, other government agencies and the judiciary through forensic laboratories strategically located across Canada. Expert opinion based on scientific examination of exhibits is provided as an aid to investigators and the courts.

Identification Services: Identification services are provided through maintenance and operation of centralized fingerprint, criminal record, fraudulent cheque and firearms registry services, and the Canadian Police Services Information Centre. It also provides to all police departments information on missing children which is contained in the Missing Children's Registry.

Informatics: Informatics administers a comprehensive and integrated program of information management systems and services including electronic data processing, telecommunications and records services, and the Canadian Police Information Centre.

Canadian Police College: The Canadian Police College provides specialized police, tactical, operational and management training, educational programs and related social science research which is made available to personnel of Canadian police agencies, other government agencies and foreign police departments.

Professional Standards: This Directorate provides law graduates to act as members of Adjudication Boards and Discharge and Demotion Boards, as well as appropriate officer and member representatives, within a centralized and internal system of formal disciplinary hearings and Discharge and Demotion Reviews.

Resource Summaries

Total expenditures for the Law Enforcement Services Activity will account for approximately 7.5% of total expenditures and 7.2% of Force person-year utilization for 1989-90.

Figure 30: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Forensic Laboratories	26,931	343	25,297	346	23,621	354
Identification Services	33,841	431	25,492	433	24,565	432
Informatics	49,858	635	54,446	596	59,953	610
Canadian Police College	6,203	79	6,687	79	6,641	80
Professional Standards	549	7	1,308	15	884	11
Sub-Total	117,382	1,495	113,230	1,469	115,664	1,487
Less Revenue	2,658		2,395		2,040	
Net Expenditure	114,724	1,495	110,835	1,469	113,624	1,487

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are greater by \$3.9 million or 3.5% than the 1988-89 forecast expenditures. The major items contributing to the net increase are:

	\$ Million
• funding for 12 separately controlled person-years for new refugee legislation	.8
• funding for ten separately controlled person-years for support of new Secure Criminal Information System	.6
• salary and wage adjustment for inflation	2.5

Figure 31: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Forensic Laboratory Services	23,621	26,260	(2,639)
Identification Services	24,565	25,316	(751)
Informatics	59,953	47,630	12,323
Canadian Police College	6,641	6,450	191
Professional Standards	884	190	694
Sub-Total	115,664	105,846	9,818
Less Revenue	2,040	1,854	(186)
Net Expenditure	113,624	103,992	9,632
Person-Years	1,487	1,476	11

Explanation of Change: The financial requirements for 1987-88 were greater by \$9.6 million or 9.3% than the 1987-88 Main Estimates. The major items contributing to the net increase were:

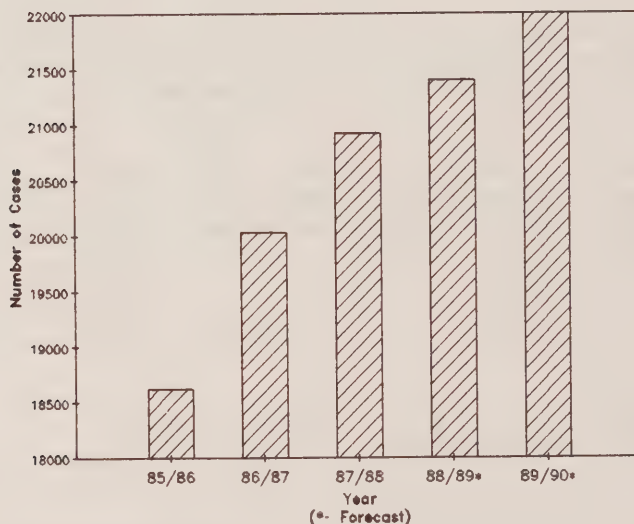
	<u>\$ Million</u>
over-utilization of person-years due to increased operational and computer and communications requirements associated with the incremental person-years for the Airport Enhancement program	.5
salary and wage increases	3.1
statutory pension provisions	1.2
increase in revenue due to expansion of Police Information Retrieval System	(.2)
computer terminal rental costs	1.3
security costs associated with the protection of RCMP property	.5
costs associated with:	
- Radio Licence Fees	1.2
- Telephone Systems Charges	1.6
- Professional Services	.4

Performance Information and Resource Justification

Forensic Laboratory Services: These services provide scientific and technical assistance in criminal matters to all Canadian police agencies including the Royal Canadian Mounted Police, other authorized agencies at the federal, provincial and municipal levels, and the courts. Forensic laboratories are located at Vancouver, Edmonton, Regina, Winnipeg, Ottawa, Montreal, Sackville and Halifax. A wide range of forensic examinations are provided under the disciplines of Alcohol, Chemistry, Document Examination, Firearms, Toolmark Identification, Hair & Fibre Examination, Serology, Toxicology, and Bloodstain Pattern Analysis.

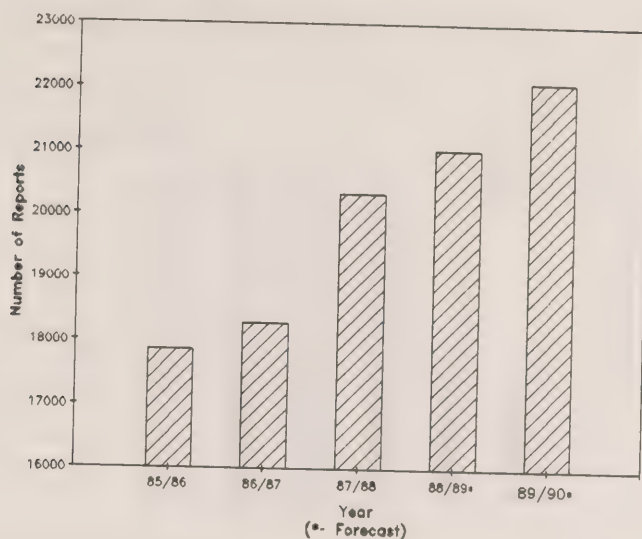
The following figures illustrate the "Casework Demand" (Figure 32) and "Reports Issued" (Figure 33). "Casework Demand" refers to cases submitted by agencies, each of which normally involves several disciplines to provide all available forensic information. "Reports Issued" refers to reports prepared covering the various examinations by the laboratories.

Figure 32: Forensic Laboratory Services Demand (Casework)



Source: Directorate Work Statistics

Figure 33: Forensic Laboratory Services Reports Issued on Cases

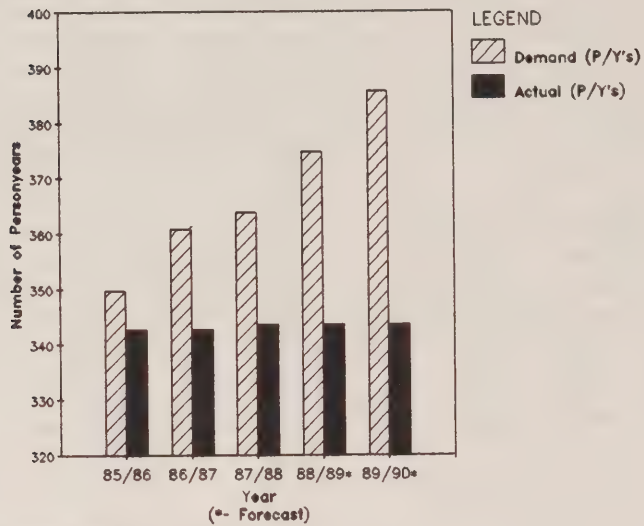


Source: Directorate Work Statistics

The sophistication of crime and technological advancements in crime demand forensic assistance in the detection, identification and prosecution of criminals. Identification by "DNA" analysis is presently being developed in many centres around the world, including RCMP Forensic Laboratory Services. The potential for positively identifying individuals using this technique will have implications for criminal investigations and the whole judicial system. Forensic bloodstain pattern analysis and scenes of crime examinations and explosive residue analysis are required to meet investigational needs. Strong demands continue in more traditional areas, such as firearms, toolmark identification, alcohol, hair and fibre, toxicology, chemistry, serology and document examinations.

The timeliness of delivery of forensic assistance to the user agencies is a direct reflection of the quality of the service. Casework is rigorously screened and a case priority system is in place. Implementation of new methodologies is essential to maintain the forensic laboratory services at an internationally acceptable operational level and appropriate resources are required to apply complex advanced methodologies. Currently, the demands of increasing workload and changing methodologies are surpassing resources. Figure 4 illustrates the total demand in terms of person-years compared to the actual person-years allocated.

**Figure 34: Forensic Laboratory Services
Total Demand/Capacity**

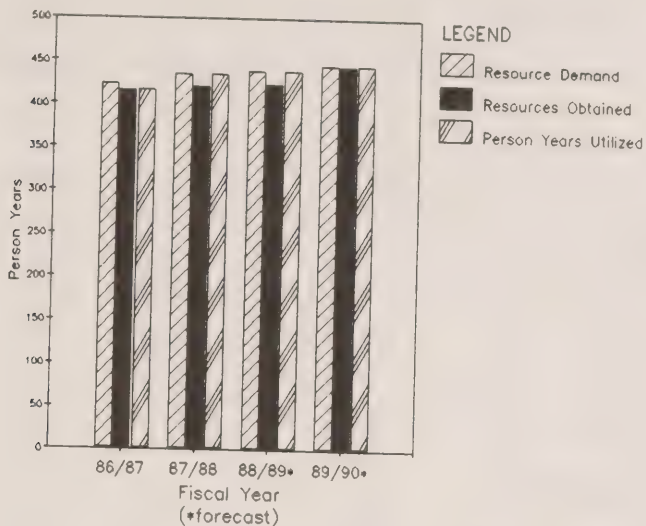


Source: Directorate Work Statistics

Identification Services: This program provides: a national computerized repository of fingerprint records contributed by law enforcement agencies across Canada; the Criminal Records Level II System which stores over two million criminal records on the Canadian Police Information Centre system which are accessible on a 24-hour a day basis to Canadian police departments; the searching and filing of fraudulent cheques and other documents related to crimes such as hold up notes, threatening, extortion and obscene letters; the National Firearms Registry which records all restricted weapons registered (in excess of 875,000); and a latent fingerprint collection of over 300,000 sets collected from criminals who are most likely to commit future offence. This service also processes: pardon applications received from the general public; non-criminal fingerprint submissions for purposes such as Visa, Citizenship Court, and security enquiries and provides photographic services for all field units of the Royal Canadian Mounted Police in support of investigations and evidentiary use before the courts. The Missing Children's Registry provides comprehensive information rapidly to all police departments on a missing children.

Figure 35 illustrates the total person-year demand and utilization for Identification Services and Figure 36 a statistical overview.

**Figure 35: Identification Services
Resource Demand and Utilization**



Source: Directorate Work Statistics

**Figure 36: Identification Services
Statistical Overview**

Description	1986-87	1987-88	1988-89*	1989-90*
Fingerprints Rec'd (Criminal and Civil)	517,975	555,554	611,109	672,219
Total Open FPS Files	2,145,606	2,206,406	2,316,726	2,432,562
Files Processed by Criminal History Br.	720,229	675,160	630,000	640,000
Fraudulent Cheque Cases Completed	14,256	13,637	14,500	15,000
Applications to Register a Firearm	70,055	66,232	62,619	70,000
Audio Visual - Viewing Minutes	3,079	3,387	3,726	4,098
Latent Fingerprint Submissions Rec'd	14,130	14,832	15,574	16,352
Forensic Photography				
- Films	124,339	134,286	145,029	156,631
- Prints	3,330,633	3,497,164	3,672,622	3,855,624

* Forecast

Source: Identification Services Directorate

Informatics: Informatics administers a comprehensive and integrated program of information management systems and services including electronic data processing, telecommunications, records services, and the Canadian Police Information Centre.

The Electronic Data Processing (EDP) component provides both the Canadian Police Information Centre and departmental computing facilities at Headquarters and field divisions with operational and administrative support programs. The data centre is a centralized departmental facility made available through remote terminals. Systems supported through the RCMP Data Centre are:

- i. the Canadian Police Information Centre (CPIC), which provides automated operational services to the general Canadian police community;
- ii. the Criminal Operations Police System (COPS), which provides automated operational data services to support departmental programs of the Force;
- iii. the Administrative Information Management System (AIMS), which provides an automated administrative data service to support the administrative activities of the Force.

Performance data for EDP Services is shown in Figure 37.

Figure 37: Performance Data for EDP Services

	1985/86	1986/87	1987/88	1988/89*	1989/90*
CPIC Term Hr/Yr ¹	11383008	11531520	11921728	11933376	11933376
Data Char ²	7655	8095	8696	9865	10190
Avail % ³	98.6	99.2	98.6	99.0	99.0
COPS Term Hr/Yr	4104464	5374824	6840288	9504768	11138400
Data Char	3862	7687	11087	16170	26221
Avail %	99.4	99.2	99.2	99.0	99.0
AIMS Term Hr/Yr	622613	713440	843795	1460160	1668160
Data Char	2378	3190	3794	3742	7035
Avail %	99.0	98.2	98.6	99.0	99.0
TOTAL Term Hr/Yr	16110085	17619784	19605811	22898304	24739936
Data Char	13895	18972	23577	29777	43446
Full EDP \$	38700	38758	43432	50436	54673
DELIVERY COST/ TERM HOUR	1.19	1.02	1.02	1.05	0.86
PROCESSING COST/ 1000 CHARACTERS	1.40	1.09	0.99	0.88	0.77

- 1 Terminal Hr/Yr
- 2 Data Characters (millions)
- 3 Availability %
- * Forecast

Source: Informatics Directorate

The Police Information Retrieval System (PIRS), a computerized occurrence reporting system available on a 24-hour basis, began operation in the lower mainland of British Columbia in 1982, and has been implemented throughout the Royal Canadian Mounted Police. This service is also being provided to two other Federal Government departments and five municipal police forces. Nine additional police forces and two additional Federal Government departments have requested

inclusion on the system. In addition to its file management and data correlation capabilities, PIRS has created one centralized index for all operational records within the RCMP. Several access and security levels are provided to ensure sensitive data are protected but, for the most part, participants from coast to coast can query the system on-line and obtain information regarding any event within the data base. The National Automated Drug Intelligence Program (NADIP) is also being accommodated through PIRS enhancements. The system response time averages approximately 2.5 seconds, based on approximately 161,000 transactions a day, and system availability is consistently in excess of 98%.

The Canadian Police Information Centre is an advanced automated national computer information system for the storage, retrieval and communication of operational police information on behalf of all accredited Canadian police agencies. The police community has access to the system through 1,307 directly connected on-line terminals with 24 automated interface systems providing access to a further 2,247 terminals for a total of 3,554 prime access points. These access points are geographically distributed throughout Canada. The system is operated on a seven-day per week, 24 hour per day basis.

To control the reliability and integrity of the data base, personnel located within each province conduct audits of all user agencies on a two-year cycle.

The CPIC file statistics are outlined in Figure 38 with CPIC Audit and Training activities in Figure 39.

Figure 38: CPIC File Statistics (000s)

	1985-86	1986-87	1987-88
I CPIC Services			
1. Persons File			
File Size	1517	1561	1686
Weekly Transactions	304	385	409
2. Vehicle File			
File Size	398	396	395
Weekly Transactions	230	254	285
3. Marine File			
File Size	19	19	19
Weekly Transactions	1.5	.9	.9
4. Property File			
File Size	706	752	770
Weekly Transactions	41	45	53
5. ACIIS (includes FOCUS)			
File Size	123	141	144
Weekly Transactions	5	3	3.3
6. Major Crimes			
File Size	--	.01	0.4
II Identification Data Bank			
1. CNI/CRS			
File Size	1785	2149	2220
Weekly Transactions	200	210	287
2. Criminal Records			
File Size	1400	1580	1700
Weekly Transactions	65	56	58
III Auxiliary Services			
1. Vehicle Registered Owner			
File Size	3630	3670	3780
Weekly Transactions	78	101	124
2. Narrative Traffic			
File Size	17820	19197	18869
Weekly Transactions	343	369	363

Source: Informatics Directorate

Figure 39: CPIC Audit and Training Activities

	1985-86	1986-87	1987-88
1. CPIC Audits	513	554	595
2. CPIC Training			
Number of Courses	152	325	198
Number of Persons Trained	2232	1397	848

Source: Informatics Directorate

Last year a CPIC file to record particulars of major crimes was developed and made available. It provides the police community with an analytical capability and lead information in the investigation of unsolved homicides. By all reports, this file has been well received and has already been instrumental in the furthering of several homicide investigations. The file contains approximately 500 records at this time and more are being added as the value of this service to the police community becomes more widely known.

Telecommunications Services administers the telecommunication services required to support the RCMP, including radio, data and image transmission facilities. Technical standards, general policy, system planning procurement and general field support are handled centrally. The field role is essentially operations and maintenance.

Figure 40: Performance Indicators - Telecommunications Services

	1984-85	1985-86	1986-87	1987-88	Guidelines
Service Time (Sec.) (1)					
Average	51	37	51	45	40-45 sec.
Immediate (2)	47	34	48	41	
Deferred (3)	61	43	61	61	
Systems Utilization (%) (4)					
Immediate (2)	45	37	54	57	35-45%
Deferred	30	22	37	41	
	15	15	17	16	
Access Delay (Sec.) (5)					
Immediate (2)	42	22	61	60	10-15 sec.
Deferred (3)	21	9	29	28	
	11	8	12	12	
Tasks (6)					
Arrival Rate (per hr)	32	36	38	45	Non-Applicable
Immediate (2)	23	23	28	35	
Deferred (3)	9	13	10	10	
Workload Split (%)					
Operational Communi-					
cations Centre	40	55	68	65	75%
Detachments	60	45	32	35	25%

Source: Informatics Directorate

- (1) Service Time - represents the weighted average of all service times taken during surveys.
- (2) Immediate represents tasks that require immediate or speedy action.
- (3) Deferred represents tasks that are capable of being deferred to quiet periods for completion.
- (4) System Utilization tells how busy the system is and enables an analyst to determine how many operators will be required.
- (5) Access Delay is the time consumed from the time the user completes the signalling process to the time the operator acts upon the request for service.
- (6) Tasks Arrival Rate is only dependent upon the requests made by clientele.

Throughout the past year, work has continued on the installation of a state-of-the-art communications system within the Province of Alberta. This project is scheduled for completion in 1990-91. Communications enhancement programs are also being developed and implemented within the Province of Quebec, Northwestern Ontario, and in selected airports across Canada.

The Records Services component of Informatics provides planning, control and co-ordination of information systems including the administration of the Government Identity Program. Information Systems and Records Management Branches offer policy and procedures for recorded information, mail handling, libraries, and administration of the Records Imaging Systems (Micrographics).

Figure 41: Major Performance Indicators of Volume of Services per Person-Years

	1985-86	1986-87	1987-88	1988-89*	1989-90*
ARCHIVES					
Files Charged Out ⁴	18408	31962 ¹	24573	37284 ²	37284
New Files Received ⁵	12504	20660	22120	30668 ²	30668
Files Analyzed ⁶	15178	28103	32260	42476 ²	42876
Total	46090	80725	78953	110428²	110428²
Performance Indicators per PY	2143.7	3600.6	3306.2	4624.3	4624.3
MICROGRAPHICS					
Pages Filmed COM/Images ⁷	1175082 N/A ³	2038664 1256612	901031 1577240	620304 1815540	792000 2000000
Total	1175082	3295276	2478271	2435844	2792000
Pages/Images per PY	125619	352059	264879	260239	298291
DIRECTIVES MANAGEMENT					
New Directives per PY		--	--	1.57 ⁸	1.64 ⁹
Amended Directives Released per PY		--	--	5.36 ⁸	5.62 ⁹
Bulletins Released per PY		--	--	3.36 ⁸	3.52 ⁹
Available PYs		--	--	22.92 ⁸	22.92 ⁹
FORMS MANAGEMENT					
New Forms Created per PY		--	--	5.6 ⁸	5.8 ⁹
Forms Revised per PY		--	--	7.8 ⁸	8.2 ⁹
Forms Cancelled per PY		--	--	3.6 ⁸	3.9 ⁹
Available PYs		--	--	26.6 ⁸	26.6 ⁹

* Forecast

Source: Informatics Directorate

1 Increase due to lifting of Deschênes Commission ban and subse-
 2 quent charging out to Internal File Disposition Group.
 3 No change because of maximum utilization of resources.
 4 COM system not fully operational.
 5 Files Charged Out refers to files charged out to a member from
 6 the file registry.
 7 New Files Received refers to files received at Headquarters which
 8 are historical or of interest, i.e. murder files.
 9 Files Analyzed refers to files analyzed by a reviewer.
 COM/Images refers to computer produced images.
 Schedule production is different from last year due to the
 implementation of a new performance measurement system with this
 year as the base year. For example, Archives transactions refer
 to files charged out, new files received and files analyzed.
 Statistics for Directives and Forms Management are based on 1st
 quarter. Once base year is established, future production levels
 will be depicted with more accuracy.
 Based on a 5% increase.

Canadian Police College: Police training and related social science
 research, information and advisory services are provided by the
 Canadian Police College to police officers from federal, provincial,
 municipal and approved foreign police agencies. Figure 42 illustrates
 the training requests and outputs of the Canadian Police College.

Figure 42: Canadian Police College Training by Calendar Year

	1984	1985	1986	1987	1988
Requests for Training	2,852	2,879	3,047	3,339	3,315
Number of Candidates Trnd.	1,742	2,141	1,976	2,278	2,304*
Percentage of Requests Met	61	74	64	68	69.5*
Number of Courses Conducted	92	116	108	119	109
Available Person-Years	79	79	79	79	80

* Forecast

Source: Canadian Police College
 Statistics based on calendar year

D. Administration

Objective

To provide co-ordination and common support services to the program.

Description

Administration encompasses centralized and divisional administrative functions such as compensation, official languages, public relations, organization, classification, personnel administration, finance, planning, evaluation, audit, services and supply, and training.

Changes concerning the application of official languages have taken place within the RCMP in 1988 such as the implementation of the Recruit Official Languages Training program, language of choice for recruits and the use of the Unit Bilingual Complement (UBC) concept in bilingual regions. Under the Recruit Official Languages Training program all recruits receive 200 hours of language training prior to the intensive academic and physical training received at Regina. The RCMP recognizes the need to staff positions with individuals proficient in both official languages. The Recruit Official Languages Training program will serve the purpose of increasing the bilingual personnel without hindering access to employment by unilingual applicants.

For 1987-88, the RCMP recruited 116 unilingual and 91 bilingual males and females in the Special Constable program. It selected 346 unilingual and 245 bilingual candidates as Regular Members. Of the unilingual members selected, 97 were female and of the bilingual members, 41 were female. In 1987, 33.9% of all recruits (Regular Members/Special Constables) were Francophone.

The use of the Unit Bilingual Complement (UBC) will require that, instead of attaching requirements to each position, each unit will require that a proportion of the staff be bilingual. This will allow the RCMP greater flexibility in its deployment of bilingual personnel.

As part of the RCMP's commitment to ensure that language programs operate effectively, the Commissioner's Audit Branch systematically monitors official languages in the RCMP and brings weaknesses to senior management's attention.

The National Recruiting Team is taking an aggressive approach to attract visible minorities to join the RCMP. This approach is a positive step to ensure the RCMP will be truly representative of the Canadian mosaic. As of September 30, 1988 the RCMP, in its first year of this program, had recruited eight Regular Members and one Civilian Member from visible minority groups.

During 1987-88, the RCMP recruited 17 Regular Members and 38 Special Constables who were Natives. Into 1988-89, recruitment stands at four Regular Members and eight Special Constables. These figures are expected to increase by March 31, 1989. The high number of Regular Members in 1987-88 is partially attributable to Special Constables being promoted to Constable.

As part of the RCMP's ongoing concern for its service to the public and accountability for its actions, detachments across Canada have made available Public Complaints pamphlets for the use of the Canadian public should anyone wish to complain about the conduct of any RCMP member. These pamphlets outline how a citizen can register a complaint; how it will be handled; how it will be disposed of and what to do if dissatisfied with the complaint's disposition by the RCMP.

The financial system in the RCMP was upgraded this past year and now provides a fully integrated on-line system which provides purchasing, accounts payable, budgetary control and general ledger functions for the financial operations. Information will now be more accurate with the result that the RCMP's needs can be addressed utilizing more timely and accurate financial data.

The creation of a Communications & Media Relations Directorate will allow the RCMP to enhance its public image through the Musical Ride and the RCMP Band, and allow effective response to the many requests received from the general public and media personnel. These requests will be handled by the Public Information & Media Relations area which was created for this purpose.

The redevelopment of the planning process within Corporate Management is taking place so that response to change can be met effectively. The delivery of a responsive planning process will consider more fully the environmental factors which affect resource utilization, changes in workload, and quality and level of service. With this refined information, senior management will be better able to assess the continuing appropriateness of programs.

Program Evaluation Branch will continue to monitor and evaluate various RCMP programs to ensure that they are operating effectively.

Audit Directorate will be placing greater emphasis on auditing Division Audit and Review systems on a scheduled basis. This will minimize duplication of effort by the Directorate and Division Audit Branches. By also placing more emphasis on "program" audits and risk analysis, the RCMP can facilitate the integration of the audit program with central agency initiatives.

Resource Summaries

Total expenditures for the Administration Activity will account for approximately 16% of the total expenditures during 1989-90. Administration represents 15% of the overall Force's person-years.

Figure 43: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90		Forecast 1988-89		Actual 1987-88	
	\$	P-Y	\$	P-Y	\$	P-Y
Departmental Administration	63,086	782	61,423	823	54,660	807
Divisional Administration	146,341	1,814	145,831	1,940	140,523	1,890
Training	40,578	503	39,351	676	33,402	621
Sub-Total	250,005	3,099	246,605	3,439	228,585	3,318
Less Revenue	40		40		55	
Net Expenditures	249,965	3,099	246,565	3,439	228,530	3,318

Explanation of Change: The financial requirements for 1989-90 are greater by \$3.4 million or 1.2% than the 1988-89 forecast expenditures. The major items contributing to the net increase are:

\$ Million

- funding for 14 separately controlled person-years to resume traffic law enforcement in the Province of New Brunswick .6
- enhancement to National Drug Strategy and protection at airports 2.1
- salary and wage adjustment for inflation .7

Figure 44: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Departmental Administration	54,660	49,932	4,728
Division Administration	140,523	119,836	20,687
Training	33,402	29,960	3,442
Sub-Total	228,585	199,728	28,857
Less Revenue	55	0	(55)
Net Expenditures	228,530	199,728	28,802
Person-Years	3,318	2,968	350

Explanation of Change: The financial requirements for 1987-88 were greater by \$28.8 million or 14.4% than the 1987-88 Main Estimates. The major items contributing to the increase were:

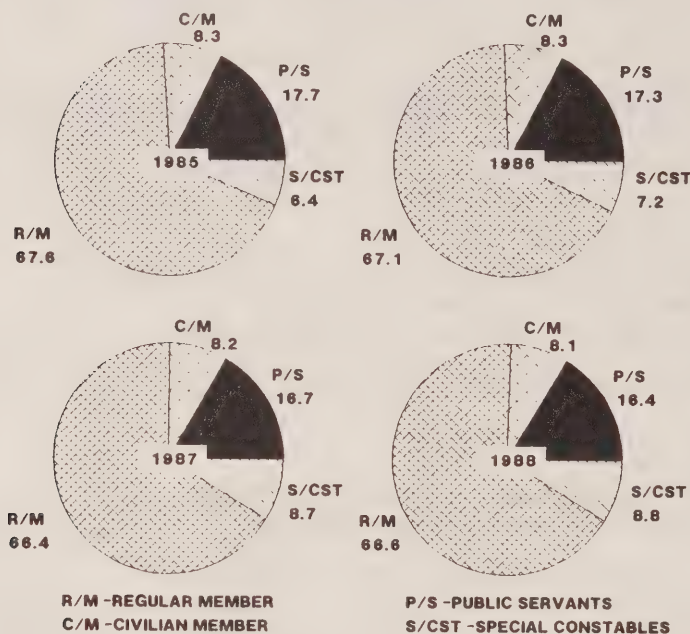
	\$ <u>Million</u>
• training and administrative support due to receipt of supplementary person-years through the Protective, Airport and Drug Enhancements	18.2
• salary and wage increases	4.5
• statutory pension provisions	1.9
• increased revenue due to expanded use of training facilities at Regina by outside agencies	(.1)
• security costs associated with the protection of RCMP property	1.0
• additional kit and clothing costs associated with the increased emphasis on recruiting	1.0
• costs associated with:	
- Federal Communication Services Sales Tax	1.2
- Professional Services	1.1

Performance Information and Resource Justification

This activity provides co-ordination and common support services to the Law Enforcement program. The services provided are essential and tailored to the various needs of the overall organization. For an appreciation of the categories and composite of employees utilized throughout the RCMP, the following is presented.

Figure 45 displays the categories of employees which are employed within the RCMP. The Public Service component that has undergone downsizing within recent years can be noted. The growth or overlapping between the Special Constable and Civilian Member type of employees is due to the increase in the protective personnel complement (S/Cst. category) in the RCMP in recent years.

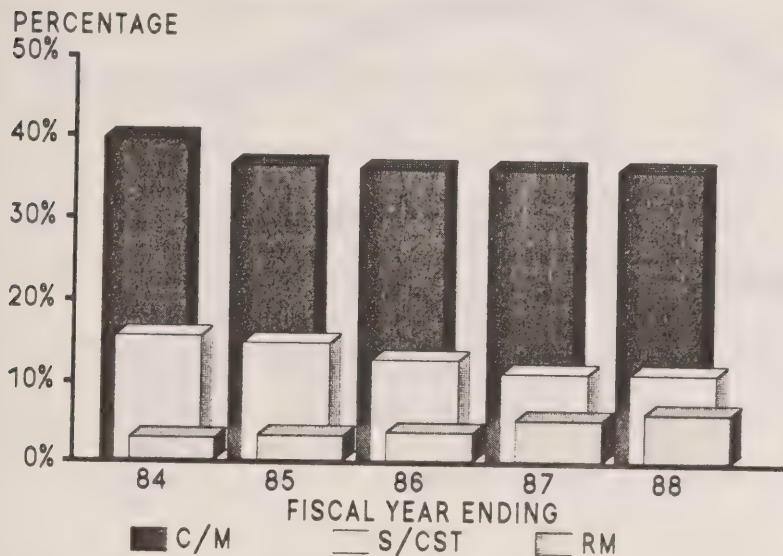
**Figure 45: Category of Employee
by Percentage 1985-1988**



Source: RCMP PARADE System

The percentage of female Regular Members as shown in Figure 46 has increased over the review period. The decrease in female representation for the Special Constable category has been due to the lack of female applicants for positions such as stationary guards in protective policing, which has recruited significantly in recent years.

Figure 46: Percentage of Females by Category



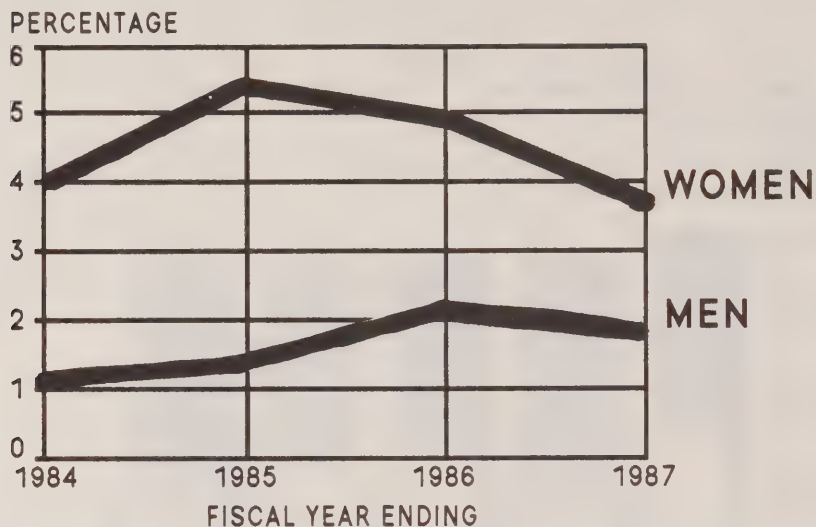
C/M - Civilian Member
RM - Regular Member

S/Cst. - Special Constable

Source: RCMP PARADE System

The attrition rate for female Regular Members of the RCMP is decreasing as is indicated in Figure 47 and it is noted there is a convergence in these attrition trends.

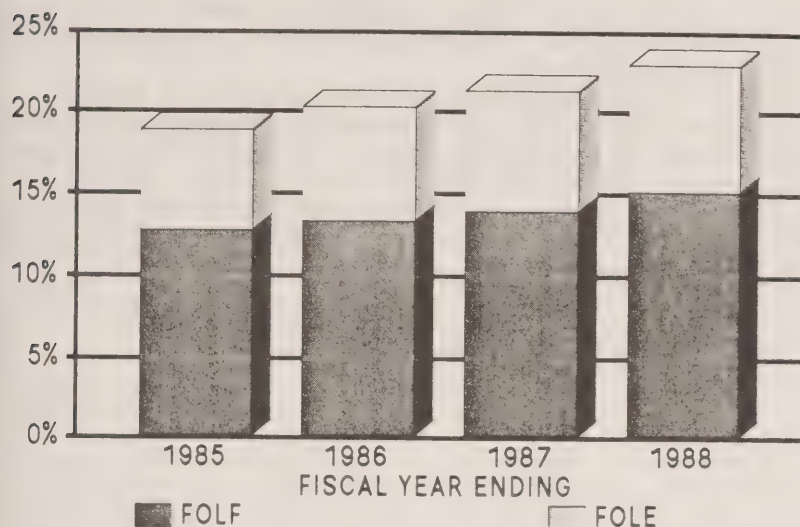
Figure 47: Attrition Rates - Regular Members



Source: RCMP Staffing & Personnel 1977-1987 Handbook

The percentage of bilingual members of the RCMP has steadily increased since 1985 and is indicated in Figure 48. This figure also displays the proportion of the bilingual capacity represented by those members who have First Official Language French (FOLF) and First Official Language English (FOLE).

Figure 48: Percentage Bilingual Members Forcewide



Source: RCMP Staffing & Personnel 1977-1987 Handbook

As part of the employment equity initiative during the past year, a self-identification questionnaire was distributed to all members to assess the proportion who are disabled, Native or belong to visible minorities. These statistics will be useful to judge change of these groups within the RCMP in the future.

The role of Corporate Management has evolved in the past year as a senior management advisory, monitoring and research support entity. Personnel are as yet not totally in place and measurement of the impact on the organization can only be gauged in terms of the increase in assignments and production of policy advice and management problem solving which has taken place.

To strengthen our ability to substantiate resourcing requirements, a major task is being initiated. It encompasses the phased feasibility, testing and implementation of a standard corporate-wide resourcing formula or strategy. The formalization of the Operational Plan Framework and the delineation of accountability for sub-programs is presently being pursued.

Section III

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

The total operating expenditures for 1989-90 have increased by \$48.3 million from the forecast for 1988-89.

Figure 49: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	947,954	905,460	853,912
Contributions to employee benefit plans	111,801	103,467	97,636
Other personnel costs	32,230	31,714	30,252
	1,091,985	1,040,641	981,800
Goods and services			
Travel and relocation	64,468	65,944	59,254
Other transportation and communications	29,365	30,497	28,108
Information	1,167	946	895
Professional and special services	73,104	76,051	64,140
Computers, terminals and lines	4,494	5,772	5,138
Other rentals	23,685	22,325	20,966
Purchased repair and upkeep	38,932	36,482	28,253
Transportation and fuel	17,986	21,979	21,085
Other utilities, materials, and supplies	48,614	47,015	43,410
Other subsidies and payments	14,238	15,641	13,484
	316,053	322,652	284,733
	1,408,038	1,363,293	1,266,533
Capital			
Construction and acquisition of land, bldgs., and works	50,088	44,212	32,601
Construction and acquisition of machinery and equipment	60,450	66,658	70,457
	110,538	110,870	103,058
Transfer payments	44,085	40,223	38,256
Total expenditures	1,562,661	1,514,386	1,407,847
Less: Receipts and revenues credited to the Vote	506,945	461,877	446,231
	1,055,716	1,052,509	961,616

2. Personnel Requirements

The person-years for the RCMP are divided into two categories: those subject to standard Treasury Board control (authorized person-years - subject to the Public Service Employment Act) and those subject to separate control - personnel engaged under the RCMP Act. Figures 50 and 52 display the forecast distribution of person-years by these two categories.

Figure 50: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management					
Senior Management	1	5	7	56,200-123,400	
Scientific and Professional					
Economics	4	4	4	16,185- 77,100	61,188
Historical Research	3	3	3	16,408- 76,300	45,626
Medicine	0	10	10	48,361- 95,810	
Nursing	0	12	12	20,447- 54,904	
Psychology	0	9	9	26,434- 61,561	
Law (1-2)	0	0	8	24,024-111,700	
Education	1	1	1	15,334- 80,700	
Library Science	3	3	3	22,042- 52,255	41,736
Occupational and Physical Therapy	0	1	0	22,514- 47,806	
Administration and Foreign Service					
Administrative Services	131	131	152	15,178- 64,300	38,639
Financial Administration	10	12	12	14,100- 63,177	44,923
Information Serv.	23	23	25	15,055- 64,300	39,674
Organization and Methods	26	26	26	15,395- 64,300	38,146
Personnel Administration	56	59	63	14,737- 60,493	42,781
Purchasing and Supply	5	5	9	14,155- 64,300	34,694
Welfare Programs	0	0	1	16,476- 64,300	
Translation	1	1	1	18,000- 58,569	
Computer Systems Administration	0	1	1	21,587- 70,665	

Figure 50: Details of Personnel Requirements (cont'd)

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Technical					
Drafting and					
Illustration	8	8	7	17,248- 44,693	31,937
General Technical	28	28	23	14,009- 61,735	33,544
Social Science					
Support	32	32	34	14,009- 64,044	35,792
Technical Inspection	6	6	6	14,009- 63,692	34,196
Engineering and					
Scientific Support	1	1	1	15,568- 56,395	
Admin. Support					
Data Processing	51	57	53	14,912- 41,166	23,730
Clerical	2061	2038	2023	14,338- 35,194	24,791
Office Equipment	31	29	39	14,042- 28,019	22,815
Secretarial and					
Stenographic	495	510	495	14,210- 35,419	23,795
Operational					
General Labour and					
Trades	106	100	90	17,281- 43,181	27,560
General Services	177	200	180	14,755- 44,350	24,696
Heating, Power, and					
Stationary Plant					
Operations	19	19	20	20,996- 40,948	28,556
Printing Operations	18	18	17	17,649- 45,890	28,273
Ship Repair	0	0	2	24,022- 50,858	

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at November 10, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations. The distribution of authorized person-years by activity for 1989-90 is as follows:

Figure 51: Person-Year Requirements by Activity

	Estimate 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Federal Statutes and Executive Orders	460	451	450
Police Services Under Contract	900	859	853
Law Enforcement Services	443	432	442
Administration	1,494	1,574	1,576
Total	3,297	3,316	3,321

**Figure 52: Police Person-Years Subject to the RCMP Act
and Related Salary Provision**

	Authorized Police Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Senior Management	65	64	60	79,249-117,447	84,081
Superintendent	116	113	110	66,644- 70,117	68,307
Inspector	391	384	374	58,573- 63,169	61,287
Staff Sergeants	873	886	883	52,087- 53,532	52,754
Sergeant	1800	1743	1710	47,684- 49,112	48,405
Corporal	3013	2877	2863	43,409- 45,057	44,410
Constable	7920	7267	7016	30,248- 41,149	39,615
Civilian Members	1818	1681	1656	21,350- 95,810	39,228
Special Constables	1336	1887	1768	28,734- 66,753	37,452

The current salary range column shows the salary ranges by rank at December 8, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the rank. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

Police personnel pay provides for a total of 17,332 police personnel. The personnel increase is required to address protective services for internationally-protected persons, Canadian dignitaries, and related property and the need for increased levels of service in contract divisions. The distribution of police person-years by activity for 1989-90 is as follows.

Figure 53: Police Person-Year Requirements by Activity

	Estimate 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Federal Statutes and Executive Orders	5,822	5,408	5,213
Police Services Under Contract	8,853	8,573	8,573
Law Enforcement Services	1,052	1,037	1,045
Administration	1,605	1,865	1,742
Total	17,332	16,883	16,573

3. Capital Expenditures

Figure 54: Details of Major Capital Projects

(dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require- ment
Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders					
Ottawa, Ont. Training Center	7,201,000	7,201,000	6,073,928	1,127,072	
Airport Enhancement					

St. John's Nfld.	1,100,000	1,100,000	163,700	936,300	
Calgary, Alta.	1,200,000	1,617,800	90,791	1,510,009	17,000
Toronto, Ont.	4,500,000	11,500,000 ¹	195,000	1,033,500	10,272,320
Victoria, B.C.	700,000	700,000	150,000	550,000	
Saskatoon, Sask.	750,000	750,000	30,000	720,000	
Regina, Sask.	760,000	760,000	30,000	730,000	
Windsor, Ont.	923,650	923,650	92,050	826,600	5,000
London, Ont.	927,700	927,700	85,200	837,500	5,000
Valleyfield, P.Q.		962,000	72,000	90,000	800,000
Equipment					

Quebec					
Telecommunications System	13,000,000	13,399,000		3,000,000	10,399,000
Ontario					
S.E.R.T.	3,110,000	3,110,000	2,760,000	350,000	
National - Various					
Telecommunications System - Airports	9,626,000	9,626,000	262,000	5,434,000	3,930,000
Police Services Under Contract					
Newfoundland					
Detachments					

Bay D'Espeir		576,950	18,950	58,000	500,000
Bonavista	1,488,930	1,556,847	938,309	618,502	
Harbour Grace	1,500,000	1,637,507	992,251	645,226	
Hopedale					
Site Services		635,809	385,675	250,134	
Hopedale		1,429,648	96,244		1,333,400

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require- ment
Projects by Activities					
Police Services Under Contract (cont'd)					
Married Quarters					
repasssey	260,000	276,273	230,000	46,273	
ort Saunders	276,000	294,000	250,000	44,000	
opedale	554,976	489,147	45,876	373,000	70,271
ell Island	260,000	260,000	5,000	255,000	
Nova Scotia					
Detachments					
ingston		622,047	10,000	12,000	600,000
ridgewater		813,012	30,000	83,000	700,000
ruro	1,315,747	916,754	716,700	200,000	
orth Sydney	1,145,000	1,145,000	328,418	816,582	
ackville	1,198,537	1,214,889	22,325	680,000	512,64
nfield		1,320,850	20,048	32,692	1,268,110
ydney S/Div. Reno.	708,000	708,000	80,000	628,000	
ruro S/Div. Reno.	642,000	634,349	70,640	563,709	
Married Quarters					
nnerness		250,000	10,000	240,000	
New Brunswick					
Detachments					
estfield		825,000	100,000	500,000	225,000
aint John	694,247	854,540	54,479	60,000	740,000
racadie		1,094,618	25,000	2,565	1,067,000
ampbellton	999,000	1,454,760	206,512	900,000	348,188
Manitoba					
Detachments					
erson	696,600	701,522	45,000	656,500	
ussell	1,129,300	1,121,322	72,271	900,000	149,000
rand Rapids	1,092,490	1,198,979	1,089,979	109,000	
teinbach	1,629,938	1,377,251	1,074,212	303,000	
ne Pas	3,781,100	3,217,222	2,097,223	1,119,999	
ompson S/Div. Bldg.		10,577,075	75,000	175,000	10,327,000

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

(dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require- ment
Projects by Activities					
Police Services Under Contract (cont'd)					
<u>Saskatchewan</u>					
<u>Detachments</u>					
Kipling	534,000	534,000	11,727	322,273	200,000
Sandy Bay		546,017	407,359	138,641	
Ile a la Crosse	945,500	667,228	373,228	294,000	
Carrot River		1,087,000		35,000	1,052,000
Carlyle	1,370,000	1,370,045	96,232	800,000	473,760
La Ronge, Sask. Air Hangar		415,000	36,000	379,000	
<u>Alberta</u>					
<u>Detachments</u>					
Turner Valley		650,000	32,016	117,984	500,000
Andrew	575,000	575,020	4,926	570,074	
Smokey Lake	799,000	799,026	78,211	600,000	120,789
Picture Butte	818,000	817,010	33,047	783,963	
Forestburg		828,000		60,000	768,000
Faust		913,000	35,000	67,000	811,000
Westlock	1,190,000	919,389	579,389	340,000	
Camrose		1,124,000	15,000	68,000	1,041,000
Athabasca		1,171,120	56,267	114,773	1,000,000
Rocky Mt. House	1,765,000	1,220,000	703,974	516,026	
Fort McLeod		1,247,472	23,281	121,400	1,102,719
Pincher Creek		1,500,000	30,829	469,171	1,000,000
Gleichen	1,510,000	1,510,064	81,450	651,362	777,220
Innisfail		1,517,817	17,764	44,000	1,456,053
Wetaskiwin		2,576,412	84,502	100,000	2,391,910
Lethbridge S/Div. Bldg.	5,610,000	5,299,042	208,042	2,778,000	2,313,000
Calgary S/Div. Add.	1,259,000	1,302,006	44,345	1,257,661	
St. Paul S/Div. Bldg.	2,800,000	3,634,946	476,946	2,151,000	1,007,000
Red Deer S/Div. Bldg.	3,750,000	3,974,000	1,334,777	2,100,000	539,223
<u>Married Quarters</u>					
High Level		297,000	10,000	281,000	6,000

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

(dollars)					
Projects by Activities	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require- ment
Police Services Under Contract (cont'd)					
<u>British Columbia</u>					
<u>Detachments</u>					

umby		700,000	20,000	30,000	
ahsis	525,364	807,193	704,641	102,500	650,000
nderby	818,000	818,075	405,824	412,176	
rand Forks	815,000	900,129	500,059	400,000	
gassiz		1,141,573	37,573	62,000	1,042,000
ooke		1,173,000		50,000	1,123,000
Prince Rupert					
S/Div. Site		300,000	10,000	290,000	
Prince George					
Air Hangar	849,845	920,998	542,998	378,000	
amloops S/Div.					
Reno.		2,743,000	350,000	1,786,000	607,000
Nelson S/Div.					
Bldg.	3,003,282	3,335,630	2,799,617	533,113	2,900
<u>Married Quarters</u>					

ytton		300,000		20,000	280,000
Port Nelson 5 (MQ)		500,000		500,000	
Port Nelson 7 (MQ)	1,200	871,666	724,775	146,801	
<u>Northwest Territories</u>					
<u>Detachments</u>					

ence Bay		479,000	34,000	145,000	300,000
olution		569,000	460,000	109,000	
orman Wells		620,744	400,744	220,000	
ood Hope		633,807	154,964	178,843	300,000
lavik		676,030	56,030	120,000	500,000
Pherson		774,000	64,000	110,000	600,000
Cambridge Bay		777,000	62,000	115,000	600,000
llowknife		1,038,000	5,000	75,000	958,000
inkin Inlet					
Det. Reno.	254,792	374,458	48,027	230,431	96,000
ktoyaktuk					
Det. Reno.		469,461	16,461	53,000	400,000

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

(dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require- ment
Projects by Activities					
Police Services Under Contract (cont'd)					
<u>Northwest Territories (cont'd)</u>					
<u>Married Quarters</u>					

McPherson		280,000		20,000	260,000
Ray		350,000		10,000	340,000
Rankin Inlet		448,297	364,335	83,962	
Gjoa Haven	450,000	715,682	9,500	649,000	57,182
<u>Yukon</u>					
<u>Detachment</u>					

Old Crow	1,507,000	1,554,894	1,149,966	404,928	
<u>Equipment</u>					

Telecommunications System (PACS)	18,182,000	18,225,000	15,943,000	2,282,000	
<u>British Columbia</u>					
Patrol Vessel		650,000		650,000	
Law Enforcement Services					
Ottawa, Ont.					
- Stables	1,000,000	1,000,000	850,000	150,000	
Regina, Sask.					
- Lab.	7,028,000	7,028,000	200,000	450,000	6,378,000
Ottawa, Ont.					
- CPC	23,831,429	23,831,429	55,295	565,000	23,211,429
<u>Equipment</u>					

<u>Ontario</u>					
Mainframe Replacement	8,000,000	8,000,000	7,506,000	494,000	
Fingerprint Automation	3,121,000	4,400,000 ²	3,900,000	500,000	
Disk Storage Replacement	2,965,000	2,965,000	1,165,000	400,000	1,400,000

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

(dollars)					
Projects by Activities	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Requirement
Law Enforcement Services					
Ontario (cont'd)					
Secure Criminal Information System (SCIS)	3,205,000	3,210,000	1,420,000	1,790,000	
Workstation Replacement and Growth		3,265,000		1,804,000	1,467,000
EDN Expansion & Growth		1,790,000		750,000	1,040,000
RCMP Office Support		1,200,000		400,000	800,000
System (ROSS)		1,600,000		316,000	1,284,000
Network Monitor	300,000	300,000	100,000	200,000	
British Columbia					
Fingerprint Automation	972,000	1,500,000	70,000	160,000	640,000
National - Various					
Terminal Replacement Projects	12,205,000	12,215,000			
Unit Data Processors			1,201,000	361,000	300,000
Terminals, CPIC			3,947,000	200,000	200,000
Terminals, Data Centre			2,630,000	2,376,000	1,000,000
Multi-Funct. Terminals	1,475,000	1,475,000	1,000,000	475,000	
Computer Integrated Information Dispatch System (CIIDS)		3,680,000	1,145,000	1,506,000	
CPIC Terminal Upgrade		780,000		180,000	600,000

Figure 54: Details of Major Capital Projects (cont'd)

(dollars)	Previously Estimated Total Cost	Currently Estimated Total Cost	Forecast Expenditures to 89-03-31	Estimates 1989-90	Future Years Require ment
Administration Services					
Montreal, P.Q.					
- Elevator		460,000	27,684	432,316	
Regina, Sask.					
- Bldg. Envr. Control	467,000	535,426	425,426	100,000	
Montreal, P.Q.					
- DHQ Reno.	1,000,000	1,000,000	20,000	480,000	500,
Ottawa, Ont.					
- Air Hangar		5,504,336	964,636	837,500	3,702,
St. John's, Nfld.					
- DHQ Bldg.	23,810,612	29,711,006 ³	600,023	1,000,000	28,110,
Regina, Sask.					
- Training Tank/Gym Reno.		1,950,000	100,000	1,850,000	
Regina, Sask.					
- Museum Add.		2,846,000		175,000	2,671,
Edmonton, Alta.					
- DHQ Reno.		1,399,700	1,199,700	200,000	
Halifax					
- DHQ Reno.		7,337,577	20,000	380,000	6,937,

¹ Project's space requirements increased because of upgrade to a f standard detachment.

² Project expanded to provide for improved technology.

³ Based on more accurate Class "D" Estimate from PWC.

4. Transfer Payments

Figure 55: Details of Grants and Contributions

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Grants			
Administration			
R.C.M.P.			
Veterans Association	2,500	2,500	2,500
International Association of Chiefs of Police	2,500	2,500	1,512
Survivors of members killed on duty	700,000	599,000	451,179
Statutory			
Pensions and Other Employee Benefits			
Pensions under the R.C.M.P. Pension Continuation Act	39,364,000	36,068,000	34,411,700
To compensate members of the Royal Canadian Mounted Police for injuries received in the performance of duty	3,407,000	3,116,179	2,969,886
Pensions to families of members of the R.C.M.P. who have lost their lives while on duty	101,000	84,377	90,677
Total Grants	43,577,000	39,872,556	37,927,454
Contributions			
Contribution to Non-RCMP candidates attending Canadian Police College courses	508,000	350,880	328,414
Total	44,085,000	40,223,436	38,255,868

5. Revenue

Revenues are received from other federal departments for the provision of "Other Police Services". The Enforcement of Federal Statutes and Executive Orders Activity recovers the cost of the 3(b) Native Policing Program on certain larger reserves within contracting provinces and territories and the protection of foreign embassies in Canada. Revenues are also received for providing police services to provinces, territories and municipalities under policing agreements expiring in 1991 between Canada and eight provinces, two territories and 191 municipalities. Details on the Federal-Provincial cost-sharing agreement are shown below in Figure 56.

**Figure 56: Cost-Sharing Percentages Between
Federal Government and the Provinces,
Territories and Municipalities**

Fiscal Year	Provinces, Territories and Municipalities (Under 15,000 pop.) Share %	Federal Share %	Municipalities (Over 15,000 pop.) Share %	Federal Share %
1981-82	56	44	81	19
1982-83	57	43	82	18
1983-84	58	42	83	17
1984-85	59	41	84	16
1985-86	60	40	85	15
1986-87	62	38	86	14
1987-88	64	36	87	13
1988-89	66	34	88	12
1989-90	68	32	89	11
1990-91	70	30	90	10

Figure 57 shows the percentage of operating costs that are recovered through revenue. The cost base used to calculate invoices for contracting parties is current year estimates with adjustments for final expenditures completed on the first quarterly invoice of the next fiscal year. The cost-sharing percentages increase each year as noted in the above figure.

Figure 57: Revenue by Class

(dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Federal Law			
Native Policing	9,149,000	8,782,000	6,623,568
Protective	0	500,000	2,395,365
Sub-total	<u>9,149,000</u>	<u>9,282,000</u>	<u>9,018,933</u>
Police Services			
Under Contract			
Provincial/Territorial	344,296,000	315,717,000	290,261,952
Municipal	150,802,000	134,443,000	144,855,902
Sub-total	<u>495,098,000</u>	<u>450,160,000</u>	<u>435,117,854</u>
Law Enforcement Services			
P.I.R.S.	2,658,000	2,395,000	2,039,797
Sub-total	<u>2,658,000</u>	<u>2,395,000</u>	<u>2,039,797</u>
Admin.			
Misc.	40,000	40,000	54,755
Sub-total	<u>40,000</u>	<u>40,000</u>	<u>54,755</u>
Vote 13 Credits	506,945,000	461,877,000	446,231,339
Vote 14 Credits	13,750,000	13,500,000	13,223,297
Total	<u>520,695,000</u>	<u>475,377,000</u>	<u>459,454,636</u>

6. Net Cost of Program

The RCMP 1989-90 Estimates include only authorities to be voted and statutory authorities. Consideration on a full-cost basis must include services provided without charge. Details of such costs are outlined in Figure 58.

Figure 58: Net Cost of the Program for 1989-90

(thousands of dollars)	1989-90 Operating Expenditures	Add* Other Costs	Less** Revenue	Estimated Net Program Cost	
				1989-90	1988-89
Law Enforcement Program	1,562,661	152,913	520,695	1,194,879	1,197,351

* Other costs of \$152.9 million consist of:

(\$000)

- Accommodation provided without charge by PWC 7,432
- SSC services provided without charge 1,145
- Pension and insurance paid by Treasury Board 20,387
- Labour Canada services provided without charge 250
- Accommodation provided without charge by RCMP 123,699

** Total 1989-90 revenues of \$520.7 million consist of:

- Receipts and revenues credited to the Vote

- Provincial policing contracts	318,072
- Municipal policing contracts	150,802
- Northwest Territory policing	19,616
- Yukon Territory policing	6,608
- Police services to other departments	9,149
- Police Information Retrieval System	2,658
- Miscellaneous	40
	<u>506,945</u>

- Receipts credited to consolidated revenue

- Total Vote 14 credits	13,750
-------------------------	--------

B. Other Information

1. Listing of Major Federal Statutes

In relation to the following Federal Statutes, the Royal Canadian Mounted Police has a wide variety of law enforcement and protective responsibilities:

- Aeronautics Act
- Animal Disease and Protection Act
- Bank Act
- Bankruptcy Act
- Canada Grain Act
- Canada Pension Act
- Canada Post Corporation Act
- Canada Shipping Act
- Canada Wheat Board Act
- Canada Elections Act
- Canadian Security Intelligence Act, Part IV
(Security Offences Act)
- Citizenship Act
- Combines Investigation Act
- Copyright Act
- Criminal Code
- Criminal Record Act
- Cultural Property Export & Import Act
- Customs Act
- Environment Act
- Excise Act
- Explosives Act
- Export & Import Permits Act
- Family Allowance Act
- Fisheries Act
- Food & Drug Act
- Game Export Act
- Government Property Traffic Act
- Human Rights Act
- Immigration Act
- Immunities Act (Schedules I and II)
- Income Tax Act
- Migratory Birds Convention Act
- Narcotic Control Act
- National Energy Board Act
- National Parks Act
- National Parole Act
- Official Secrets Act
- Petroleum Administration Act
- Radio Act
- Small Business Loan Act
- Transportation of Dangerous Goods Act
- Weights and Measures Act
- Young Offenders Act

2. Listing of Formal Agreements Between RCMP and Federal Government Departments

The RCMP has signed Memoranda of Understanding with the following Federal Government departments signifying a partnership role in order to enforce specific provisions of the federal statute concerned. These agreements outline the purpose and the responsibility function. Listed below are departments and agencies with which the RCMP has signed formal agreements:

- Agriculture Canada
- Air Canada
- Bank of Canada
- Canada Post
- Canadian Armed Forces
- Canadian Coast Guard
- Canadian National
- Canadian Pacific Railway
- Canadian Security Intelligence Service
- Canadian Transport Commission
- Correctional Services of Canada
- Dominion Fire Commissioner
- Employment & Immigration Canada
- Environment Canada
- External Affairs
- Fisheries & Oceans
- House of Commons
- Indian & Northern Affairs
- Justice
- National Defence
- National Health & Welfare
- National Research Council
- Ports Canada
- Privy Council
- Public Archives Canada
- Public Service Commission
- Public Works Canada
- Revenue Canada
- Secretary of State
- Supply & Services
- Transport

3. Listing of Formal Agreements Between the RCMP and Provincial Governments

The RCMP has also signed formal agreements with the following Provincial Governments designating the RCMP as having the primary responsibility to investigate under the Security Offences Act within the province.

Attorney General of British Columbia
Attorney General of Prince Edward Island
Attorney General of Ontario
Attorney General of Saskatchewan
Attorney General of Alberta
Attorney General of Nova Scotia

Procureur général de la Colombie-Britannique
Procureur général de l'Île-du-Prince-Édouard
Procureur général de l'Ontario
Procureur général de la Saskatchewan
Procureur général de l'Alberta
Procureur général de la Nouvelle-Écosse

2. Liste des ententes officielles conclues entre la G.R.C. et certains ministères fédéraux

La G.R.C. a signé des protocoles d'entente avec divers ministères et organismes fédéraux en ce qui a trait à l'application de certaines lois fédérales. Ces ententes font état des buts et des responsabilités des parties concernées. Voici quelques-uns des ministères et organismes avec lesquels la Gendarmerie a conclu une entente officielle.

Affaires extérieures
Affaires indiennes et du Nord canadien
Agriculture Canada
Air Canada
Approvisionnement et Services
Archives publiques Canada
Banque du Canada
Canadien National
Canadien Pacifique
Chambre des Communes
Commission fédérale des incendies
Commission canadienne des transports
Commission de la fonction publique
Conseil national de recherches
Conseil privé
Défense nationale
Emploi et Immigration Canada
Environnement Canada
Forces armées canadiennes
Garde côtière canadienne
Justice
Pêches et Océans
Ports Canada
Revenu Canada
Santé et Bien-être social
Secrétariat d'État
Service canadien du renseignement de sécurité
Service correctionnel Canada
Société canadienne des postes
Transports Canada
Travaux publics Canada

3. Liste des ententes officielles conclues entre la G.R.C. et certains gouvernements provinciaux

La G.R.C. a également signé des ententes officielles avec les gouvernements provinciaux suivants. En vertu de ces ententes, la Gendarmerie doit enquêter sur les infractions en matière de sécurité commises sur le territoire de la province concernée.

B. Autres renseignements

1. Liste des principales lois fédérales

La G.R.C. assume une grande part de responsabilités dans l'application des lois fédérales suivantes :

Code criminel
Loi canadienne sur les droits de la personne
Loi de l'impôt sur le revenu
Loi des aliments et drogues
Loi électorale du Canada
Loi relative à la circulation sur les terrains du gouvernement
Loi relative aux enquêtes sur les coalitions
Loi sur l'accise
Loi sur la Commission canadienne du blé
Loi sur la Convention concernant les oiseaux migrateurs
Loi sur la citoyenneté canadienne
Loi sur l'administration du pétrole
Loi sur l'aéronautique
Loi sur la faillite
Loi sur la libération conditionnelle des détenus
Loi sur la marine marchande du Canada
Loi sur la Société canadienne des postes
Loi sur la radio
Loi sur le casier judiciaire
Loi sur le droit d'auteur
Loi sur l'environnement
Loi sur les allocations familiales
Loi sur les banques
Loi sur les douanes
Loi sur le Service canadien du renseignement de sécurité, partie IV (Loi sur les infractions en matière de sécurité)
Loi sur les explosifs
Loi sur les grains du Canada
Loi sur les jeunes contrevenants
Loi sur les licences d'exportation et d'importation
Loi sur les maladies et la protection des animaux
Loi sur les parcs nationaux
Loi sur les pêcheries
Loi sur les pensions
Loi sur les poids et mesures
Loi sur les petites entreprises
Loi sur les privilèges et immunités diplomatiques et consulaires (annexes I et II)
Loi sur les secrets officiels
Loi sur les stupéfiants
Loi sur le transport des marchandises dangereuses
Loi sur l'exportation du gibier
Loi sur l'exportation et l'importation des biens culturels
Loi sur l'immigration
Loi sur l'Office national de l'énergie

6. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses de 1989-1990 de la G.R.C. ne comprend que les autorisations portées aux crédits et les autorisations législatives. Une description complète du coût du programme doit tenir compte des services fournis gratuitement. Les détails de ces coûts figurent au tableau 58 ci-dessous.

Tableau 58 : Coût net du Programme en 1989-1990

(en milliers de dollars)	Dépenses de fonctionnement	*Plus	** Moins	Coût approximatif net du programme
	1989-1990	coûts	recettes	1989-1990 1988-1989
Programme				
d'application	1 562 661	152 913	520 695	1 194 879
de la loi				1 197 351

* Les autres coûts de 152 913 000 \$ comprennent : (en milliers de dollars)

- Les installations fournies gratuitement par T.P.C. 7 432
- Les services fournis gratuitement par A.S.C. 1 145
- Les pensions et assurances payées par le Conseil du Trésor 20 387
- Les services fournis gratuitement par Travail Canada 250
- Les installations fournies gratuitement par la G.R.C. 123 699

** Les recettes totales de 520 700 000 \$ pour 1989-1990 comprennent :

- Les recettes à valoir sur le crédit - contrats de services de police provinciale 318 072
 - contrats de services de police municipale 150 802
 - services de police des Territoires du Nord-Ouest 19 616
 - services de police du Territoire du Yukon 6 608
 - services de police à d'autres ministères 9 149
 - Système de récupération des renseignements judiciaires 2 658
 - Divers 40
- 506 945
- Les entrées portées en recettes - entrées totales du crédit 14 13 750

(Renseignements supplémentaires) 101

Tableau 57 : Recettes par catégorie

(en dollars)		1988-1989		1987-1988	
		Budget		Prévision	
		1988-1989		1987-1988	
<hr/>					
Loi fédérale	Police des autochtones	9 149 000	8 782 000	6 623 568	
	Services de protection	0	500 000	2 395 365	
	Total partiel	9 149 000	9 282 000	9 018 933	
<hr/>					
	Services de police à contrat	344 296 000	315 717 000	290 261 952	
	Provinces/Territoires	150 802 000	134 443 000	144 855 902	
	Municipalité	495 098 000	450 160 000	435 117 854	
Services judiciaires	S.R.R.J.	2 658 000	2 395 000	2 039 797	
	Total partiel	2 658 000	2 395 000	2 039 797	
<hr/>					
	Administration	40 000	40 000	54 755	
	Divers	40 000	40 000	54 755	
	Total partiel	40 000	40 000	54 755	
<hr/>					
Crédit 13		506 945 000	461 877 000	446 231 339	
Crédit 14		13 750 000	13 500 000	13 223 297	
Total		520 695 000	475 377 000	459 454 636	

Des recettes proviennent d'autres ministères fédéraux pour les "autres services de police". L'activité "application des lois et des décrets fédéraux" permet de récupérer des coûts du programme 3(b) de la police des autochtones sur certaines grandes réserves situées dans les provinces et les territoires contractants et de la protection assurée aux ambassades des pays étrangers au Canada. Des recettes proviennent également des services de police dispensés aux provinces, aux territoires et aux municipalités en vertu d'ententes conclues entre le Canada et huit provinces, deux territoires et 191 municipalités; ces ententes sont en vigueur jusqu'en 1991. Les détails concernant l'entente fédérale-provinciale sur le partage des coûts figurent au tableau 56 ci-dessous.

Tableau 56 : Pourcentage du partage des coûts entre le gouvernement fédéral et des provinces, les territoires et les municipalités

Part des provinces, des territoires et des municipalités de moins de 15 000 habitants	Part des provinces, des territoires et des municipalités de plus de 15 000 habitants	Part des provinces, des territoires et des municipalités de moins de 15 000 habitants	Part des provinces, des territoires et des municipalités de plus de 15 000 habitants
%	%	%	%
Année financière	Année financière	Année financière	Année financière
1981-1982	56	44	81
1982-1983	57	43	82
1983-1984	58	42	83
1984-1985	59	41	84
1985-1986	60	40	85
1986-1987	62	38	86
1987-1988	64	36	87
1988-1989	66	34	88
1989-1990	68	32	89
1990-1991	70	30	90

Le tableau 57 indique le pourcentage des coûts de fonctionnement reçus par les provinces et les territoires. Le prix de base servant au calcul des recettes est calculé en fonction des prévisions de l'année courante et modifié ensuite selon les dépenses réelles établies sur la première facture trimestrielle de la nouvelle année financière. Les pourcentages du partage des coûts augmentent chaque année comme le démontre le tableau ci-dessus.

Tableau 55 : Ventilation des subventions et contributions

(en dollars)			
Budget	Prévu	Réel	
1989-1990	1988-1989	1987-1988	
Subventions			
Administration			
Association des anciens de la G.R.C.	2 500	2 500	2 500
Association internationale des chefs de police	2 500	2 500	1 512
Survivants des membres tués dans l'exercice de leurs fonctions	700 000	599 000	451 179
Législatif			
Pensions et autres prestations des employés			
Pensions aux termes de la Loi sur la continuation des pensions de la G.R.C.	39 364 000	36 068 000	34 411 700
Indemnisation des membres de la G.R.C. pour blessures reçues dans l'exercice de leurs fonctions	3 407 000	3 116 179	2 969 886
Pensions aux familles des membres de la G.R.C. qui ont perdu la vie dans l'exercice de leurs fonctions	101 000	84 377	90 677
Total des subventions	43 577 000	39 872 556	37 927 454
Contributions			
Contribution concernant les élèves du Collège canadien de police qui ne font pas partie de la G.R.C.	508 000	350 880	328 414
Total	44 085 000	40 223 436	38 255 868

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation (suite)				
dollars)				
Projets par activité	Coût total	Coût total	Dépenses jusqu'au 31 mars 1989	Budget 1989-1990
tréal (qc)	460 000	27 684	432 316	
Ascenseur				
ina (Sask.)				
Climatisation				
es locaux				
tréal (qc)	467 000	535 426	425 426	100 000
Renovation du qc	1 000 000	1 000 000	20 000	480 000
awa (Ont.)				
Hangar d'avions	5 504 336	964 636	837 500	3 702 100
Jean (T.-N.)				
qc divisionnaire	23 810 612	29 711 006	600 023	1 000 000
ina (Sask.)				
Renovation bassin				
Cent. et gymnase	1 950 000	100 000	1 850 000	
ina (Sask.)				
Ag. du musée	2 846 000		175 000	2 671 000
nton (Alb.)				
Renov. du qc	1 399 700	1 199 700	200 000	
ifax (N.-É.)				
Renov. du qc	7 337 577	20 000	380 000	6 937 577

Les besoins prévus en matière d'espace on dû être révisés à la hausse à la suite de la conversion en un détachement standard complet.

Le projet a été élargi afin de tenir compte des nouvelles technologies. Chiffre basé sur Les prévision de la classe "D" établies avec plus de précision par T.P.C.

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation (suite)

(en dollars)				
Dépenses	Coût	Coût	total	total
prévues	total	estimatif	précédent	total
jusqu'au	1989	1989	1989	1989-1990
Budget	Besoins	futurs	activités	Projets par
Services judiciaires (suite)				
Ontario (suite)				
Syst. de rens. prot. sur la criminalité (S.R.P.C.)				
	3 205 000	3 210 000	1 420 000	1 790 000
Remplacem. et acquisition de postes de travail		3 265 000		1 804 000
1 467 000				
Réseau inform.				
Intégré - expansion				
et acquisition				
Mémoire à accès direct -				
mise à niveau				
Système de bureautique				
de la G.R.C. (ROSS)				
Contrôleur de réseau				
1 284 000	316 000	200 000	100 000	
Colombie-Britannique				
Automatisation -				
dactyloscopie				
640 000	160 000	70 000	1 500 000	972 000
National - divers				
Projets de remplacement				
des terminaux				
Micro-ordinateurs				
300 000	361 000	1 201 000	3 947 000	200 000
Terminals du Centre				
des données				
Terminals multi-				
fonctions				
Système intégré de				
répartition de				
l'information				
(CIIDS)				
Terminals du C.I.P.C. -				
600 000	180 000		780 000	
perfectionnement				

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation (suite)

Projets par activité	Coût	Coût total	estimatif	précédent	estimatif	1989	Budget	1989-1990	Besoins futurs	Services de police à contrat (suite)									
										Territoires du Nord-Ouest (suite)									
Person	280 000	350 000	448 297	364 335	649 000	83 962	20 000	10 000	340 000										
			715 682	9 500					57 182										
Pherson																			
Yukon Inlet																			
Yukon Haven																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			
Yukon																			

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation (suite)

(en dollars)		Coût		Coût		Dépenses		1989		Budget		Besoin futur	
Projets par		estimatif		estimatif		jusqu'au		31 mars		1989-1990		1989	
activité		précédent		courant		1989		1989		1989-1990		1989	
Services de police à contrat (suite)													
Colombie-Britannique													
Détachements													
Lumbly	525 364	807 193	704 641	20 000	30 000	102 500	412 176	400 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123
Tahsis	818 000	818 075	405 824	704 641	102 500	412 176	400 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123	50 000
Enderby	818 000	818 075	405 824	704 641	102 500	412 176	400 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123	50 000
Grand Forks	815 000	900 129	500 059	704 641	102 500	412 176	400 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123	50 000
Agassiz	1 141 573	37 573	62 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123	50 000	1 042	1 123	50 000	1 042
Sooke	1 173 000	300 000	10 000	290 000	378 000	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000
Prince Rupert	300 000	300 000	10 000	290 000	378 000	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000
Site, S.-div.	300 000	300 000	10 000	290 000	378 000	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000
Prince George	300 000	300 000	10 000	290 000	378 000	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000
Hangar d'avions	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000
Kamloops - S.-div.	849 845	920 998	542 998	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000
Renov.	2 743 000	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607
Nelson - S.-div.	2 743 000	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607	350 000	1 786 000	607
Imm.	3 003 282	3 335 630	2 799 617	533 113	2	3 003 282	3 335 630	2 799 617	533 113	2	3 003 282	3 335 630	2 799 617
Logements familiaux													
Lytton	300 000	300 000	20 000	500 000	871 666	724 775	146 801	500 000	280	300 000	280	500 000	871 666
Fort Nelson 5 (LF)	1 200	871 666	724 775	146 801	500 000	280	300 000	280	500 000	871 666	724 775	146 801	500 000
Fort Nelson 7 (LF)	1 200	871 666	724 775	146 801	500 000	280	300 000	280	500 000	871 666	724 775	146 801	500 000
Territoires du Nord-Ouest													
Détachements													
Spence Bay	479 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	145 000	300 000	569 000
Resolution	569 000	460 000	460 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Norman Wells	620 744	400 744	400 744	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Good Hope	633 807	154 964	154 964	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Aklavik	676 030	56 030	56 030	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
McPherson	774 000	64 000	64 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Cambriège Bay	777 000	62 000	62 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Yellowknife	1 038 000	5 000	5 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Rankin Inlet	1 038 000	5 000	5 000	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Dét. (renov.)	254 792	374 458	48 027	230 431	96 000	254 792	374 458	48 027	230 431	96 000	254 792	374 458	48 027
Tuktoyaktuk	469 461	16 461	16 461	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000
Dét. (renov.)	469 461	16 461	16 461	34 000	145 000	300 000	569 000	620 744	400 744	154 964	178 843	300 000	569 000

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation (suite)

Projets par activité		Coût total	Coût total	estimatif	estimatif	1989	Budget	Besoins
		précédent	courant	31 mars	1989	1989-1990	futurs	
Services de police								
à contrat (suite)								
skatchewan								
tachements								
pling								
ndy Bay								
e-la-Crosse								
rtot River								
rlyle								
Ronge, Sask.								
Hangar d'avions								
415 000								
36 000								
379 000								
534 000								
534 000								
546 017								
407 359								
138 641								
294 000								
35 000								
1 052 000								
473 768								
1 370 000								
1 087 000								
667 228								
373 228								
96 232								
800 000								
473 768								
534 000								
575 000								
575 020								
4 926								
570 074								
600 000								
783 963								
60 000								
768 000								
811 000								
1 190 000								
913 000								
579 389								
340 000								
68 000								
114 773								
1 000 000								
1 102 719								
1 247 472								
1 220 000								
1 510 064								
1 517 817								
17 764								
44 000								
1 456 053								
2 576 412								
84 502								
100 000								
2 391 910								
5 299 042								
208 042								
2 778 000								
2 313 000								
1 259 000								
1 302 006								
44 345								
1 257 661								
2 800 000								
3 634 946								
476 946								
2 151 000								
1 007 000								
3 750 000								
3 974 000								
1 334 777								
2 100 000								
1 539 223								
glements familiaux								
gh Level								
297 000								
10 000								
281 000								
6 000								

(Renseignements supplémentaires) 93

Tableau 54 : Ventilation des grands projets d'immobilisation

en dollars)		Projets par activité		Application des lois et décrets fédéraux		Centre de formation		intensification de la protection aéroportuaire		Jean (I.-N.)		Algar (Alb.)		Toronto (Ont.)		Victoria (C.-B.)		askatoon (Sask.)		egina (Sask.)		ndson (Ont.)		alfeyfield (qc)		atériel		Québec		ystème de télécomm.		S.S.I.U.		ational - Divers		ystème de télécomm.		- Aéroports		Services de police à contrat		erre-Neuve		tâchements		ay D'Espoir		navista		arbour Grace		pedale		Services locaux		pedale	
Coût total	Coût total	estimatif précédent	estimatif courant	1989	Budget 1989-1990	Besoins futurs	17 000	10 272 325	550 000	720 000	730 000	826 600	5 000	5 000	800 000	1 100 000	1 200 000	4 500 000	11 500 000	1 617 800	90 791	1 510 009	1 033 500	550 000	720 000	730 000	826 600	5 000	5 000	800 000	1 100 000	13 000 000	13 399 000	2 760 000	350 000	3 110 000	3 110 000	9 626 000	9 626 000	262 000	5 434 000	3 930 000	500 000	58 000	618 502	645 226	250 134	1 333 400									

Tableau 53 : Années-personnes en matière de
personnel policier par activité

	Budget 1989-1990	Prévu 1988-1989	Réel 1987-1988
Application des lois et des décrets fédéraux	5 822	5 408	5 213
Services de police à contrat	8 853	8 573	8 573
Services judiciaires	1 052	1 037	1 045
Administration générale	1 605	1 865	1 742
Total	17 332	16 883	16 573

Tableau 51 : Besoins en années-personnes par activité

	Budget	Prévision	Réel
1989-1990	1988-1989	1987-1988	
Application des lois et des décrets fédéraux	460	451	450
Services de police à contrat	900	859	853
Services judiciaires	443	432	442
Administration générale	1 494	1 574	1 576
Total	3 297	3 316	3 321

Tableau 52 : Années-personnes policières assujetties à la loi sur la G.R.C. et provision pour le traitement

Années-personnes autorisées	1989-1988-1987-	échelle de traitement actuelle	Provision pour le traitement moyen 1989-1990
Cadres supérieurs	65	64	79 249 - 117 447
Surintendant	116	113	66 644 - 70 117
Inspecteur	391	384	58 573 - 63 169
Sergent d'état-major	873	886	52 087 - 53 532
Sergent	1 800	1 743	47 684 - 49 112
Caporal	3 013	2 877	43 409 - 45 057
Gendarme	7 920	7 267	30 248 - 41 149
Membre civil	1 818	1 681	21 350 - 95 810
Gendarme spécial	1 336	1 887	28 734 - 66 753

La colonne de l'échelle de traitement actuelle indique les échelles de traitement par grade, au 8 décembre 1988. La colonne du traitement moyen représente les coûts approximatifs du traitement de base, y compris les augmentations annuelles, les promotions et la solde au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes pour le grade. La comparaison des moyennes d'une année à l'autre peut être faussée par des changements apportés aux composantes servant aux calculs de base.

La solde du personnel policier porte sur un effectif de 17 332 personnes. L'augmentation de personnel est nécessaire pour assurer la protection des personnes jouissant d'une protection internationale, des dignitaires canadiens et de leurs biens. Elle est également reliée au besoin d'accroître les services dans les divisions contractantes. La répartition des années-personnes en matière de personnel policier par activité est la suivante pour l'exercice 1989-1990.

Nota : La colonne des années-personnes montre la répartition prévue des années-personnes autorisées pour le programme, et ce, par groupe professionnel. L'échelle actuelle indique les échelles de traitement par groupe professionnel au 10 novembre 1988. La colonne du traitement moyen représente les coûts approximatifs du traitement de base, y compris les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la solde au mérite, divisées par le nombre d'années-personnes pour le groupe professionnel. La comparaison des moyennes d'une année à l'autre peut être faussée par des changements apportés à la distribution des composantes servant aux calculs de base. La répartition des années-personnes autorisées par activité pour 1990 est la suivante :

Provision pour le traitement	Echelle de traitement	Années- personnes autorisées 1987- 1988- 1990
1989-1990	actuelle	
		Technique
		Dessins et illustrations 8 8 8
		Technique générale 28 28 28
		Soutien des sciences humaines 32 32 32
		Inspection technique 6 6 6
		Soutien scientifique et technique 1 1 1
		Soutien administratif
		Traitement des données 57 57 2 061
		Mécanographie 31 29 39
		Secrétariat et sténographie 495 510 495
		Exploitation
		Manoeuvres et métiers 106 100 90
		Services divers 177 200 180
		Chauffage, électricité et opérations de machines fixes 19 19 20
		Services d'imprimerie 18 18 17
		Réparations navales 0 0 2
		40 948 - 45 890 - 50 858
28 556		20 996 - 17 649 - 24 022
28 273		40 948 - 45 890 - 50 858
27 560		43 181 - 44 350 - 44 755
23 795		17 281 - 17 281 - 14 755
22 815		14 210 - 35 419 - 14 210
24 791		14 912 - 41 166 - 14 912
23 730		14 338 - 35 194 - 14 338
		15 568 - 56 395 - 15 568
35 792		14 009 - 64 044 - 14 009
34 196		14 009 - 63 692 - 14 009
31 937		17 248 - 44 693 - 14 009
33 544		14 009 - 61 735 - 14 009

Tableau 50 : Ventilation des besoins en personnel (suite)

Les années-s-personnes de la G.R.C. sont divisées en deux catégories :

(a) Les années-s-personees au controle au Conseil du Tresor et celles qui sont assujetties aux controles de la Loi sur l'emploi dans la fonction publique) et celles qui sont assujetties a un controle (personnel engage en vertu de la Loi sur la G.R.C.). Les deux categories.

Tableau 50 : Ventilation des besoins en personnel

Années- personnes autorisées	1987-1988-1989	1990	Provision pour le traitement moyen 1989-1990
Direction			
Cadres supérieurs	5	7	56 200 - 123 400
Scientifique et			
professionnel			
Economique	4	4	16 185 - 77 100
Recherche historique	3	3	16 408 - 76 300
Médecine	0	10	46 361 - 95 810
Sciences infirmières	0	12	20 447 - 54 904
Psychologie	0	9	26 434 - 61 561
Droit (1-2)	0	8	24 024 - 111 700
Education	1	1	15 334 - 80 700
Bibliothéconomie	3	3	22 042 - 52 255
Physiothérapie et ergothérapie	0	1	22 514 - 47 806
Administration et ser-			
vices à l'étranger			
Services	131	152	15 178 - 64 300
administratifs	131	12	14 100 - 63 177
Gestion des finances	10	12	14 100 - 63 177
Services	23	23	15 055 - 64 300
d'information	26	26	15 395 - 64 300
méthodes	56	59	14 737 - 60 493
Gestion du personnel	5	9	14 155 - 64 300
Achats et approvisionnement	0	1	16 476 - 64 300
Traduction	1	1	18 000 - 58 569
Gestion des systèmes	0	1	21 587 - 70 665
Informations			

Section III Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources de programme

1. Besoins financiers par article

Les dépenses totales de fonctionnement pour 1989-1990 ont augmenté de 48,3 millions \$ par rapport aux prévisions de 1988-1989.

Tableau 49 : Besoins financiers par article

(en milliers de dollars)		Budget de 1989-1990	Prévisions de 1988-1989	Dépenses réelles de 1987-1988
Personnel				
Traitements et salaires	947 954	905 460		853 912
Contributions aux régimes de prestations des employés	111 801	103 467		97 636
Autres coûts en personnel	32 230	31 714		30 252
1 091 985	1 040 641	981 800		
Biens et services				
Voyages et réinstallations	64 468	65 944	59 254	
Autres formes de transport et de communication	29 365	30 497	28 108	
Services professionnels et spéciaux	1 167	946	895	
Ordinateurs, terminaux et lignes	73 104	76 051	64 140	
Autres locations	4 494	5 772	5 138	
Frais de réparation et d'entretien	23 685	22 325	20 966	
Transport et carburant	38 932	36 482	28 253	
Autres services publics	17 986	21 979	21 085	
Fournitures et approvisionnement	48 614	47 015	43 410	
Autres subventions et paiements	14 238	15 641	13 484	
316 053	322 652	284 733		
1 408 038	1 363 293	1 266 533		
Capital				
Construction et acquisition de terrains et de bâtiments;	50 088	44 212	32 601	
travaux de machines et de matériel	60 450	66 658	70 457	
Construction et acquisition	110 538	110 870	103 058	
Paiements de transferts	44 085	40 223	38 256	
Total des dépenses	1 562 661	1 514 386	1 407 847	
Moins les recettes à valoir sur le crédit	506 945	461 877	446 231	
1 055 716	1 052 509	961 616		

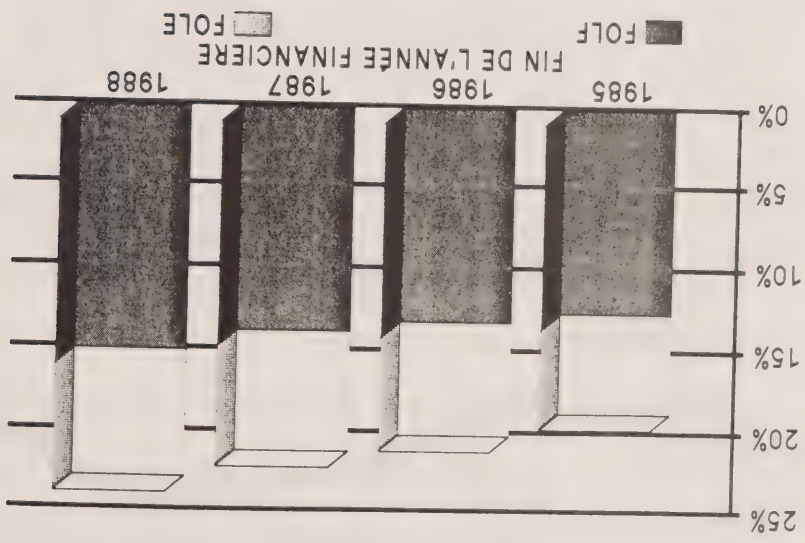
Afin de donner plus de poids à nos demandes en matière de ressources, on a entrepris un projet d'envergure qui vise l'étude par étape, la prise à l'essai et l'application à l'ensemble de la Gendarmerie d'une formule normalisée d'établissement des besoins en ressources. On cherche actuellement à officialiser le cadre du plan opérationnel et la délimitation des responsabilités relatives aux sous-programmes.

On a assisté au cours de la dernière année à une évolution du rôle de la Gestion générale en tant que service supérieur chargé de conseiller la haute direction, de contrôler les opérations et de soutenir la recherche. Les effectifs de ce service ne sont pas encore tout à fait en place et son rendement ne peut être évalué pour l'instant qu'en fonction du nombre de conseils donnés et de problèmes de gestion résolus.

Dans le cadre d'un programme d'égalité d'accès à l'emploi, un questionnaire d'auto-identification a été distribué, au cours de la dernière année, à tous les membres afin de déterminer le nombre de personnes qui sont autochtones, handicapées, ou qui appartiennent à une minorité visible. Ces statistiques permettront ultérieurement de mieux évaluer la fluctuation de ces groupes au sein de la Gendarmerie.

Le pourcentage de membres bilingues à la G.R.C. a augmenté régulièrement depuis 1985. Le tableau 48 illustre la composition des effectifs bilingues en fonction de leur première langue officielle - français (P.L.O.F.) ou première langue officielle-anglais (P.L.O.A.).

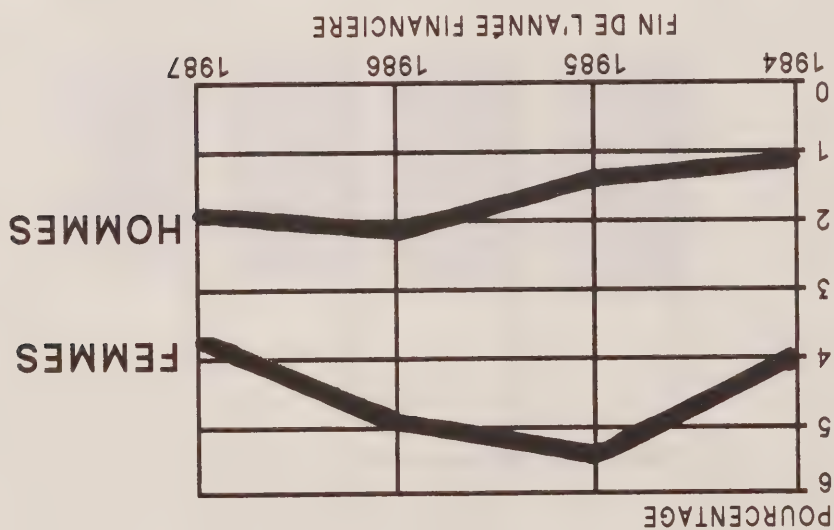
Tableau 48 : Pourcentage des membres bilingues à la Gendarmerie



Source : Guide du Personnel et des Affectations de la G.R.C. 1977-1987

Comme le montre le tableau 47, le taux d'attrition chez les membres réguliers de sexe féminin est à la baisse. On remarque également la convergence des taux.

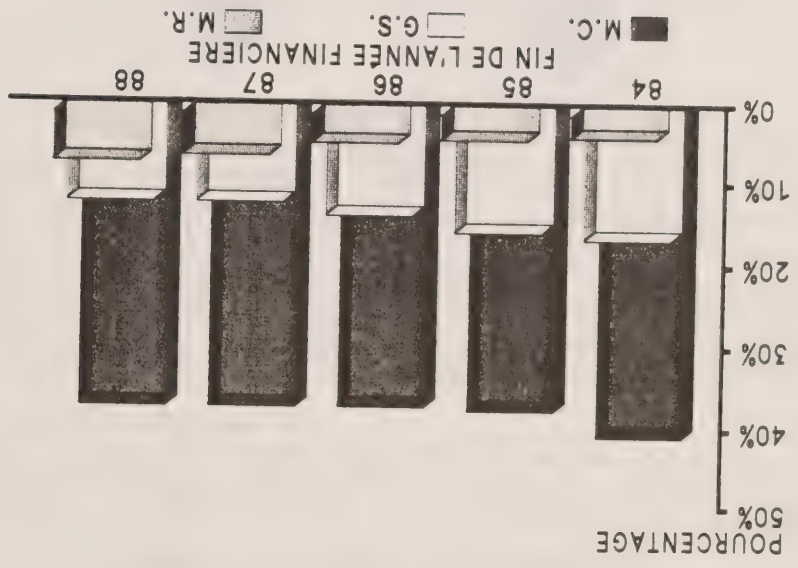
Tableau 47 : Taux d'attrition - Membres réguliers



Source : Guide du Personnel et des Affectations de la G.R.C.
1977-1987

Le pourcentage des membres réguliers de sexe féminin indiqué au tableau 46 a augmenté au cours de la période de rapport. Au cours des dernières années, un nombre important de gendarmes spéciaux ont été engagés pour assurer les services de protection. Le nombre restreint de femmes qui ont présenté leur candidature à des postes comme celui de garde stationnaire explique le faible pourcentage de membres féminins dans cette catégorie.

Tableau 46 : Pourcentage de femmes par catégorie



M.C. - membre civil
M.R. - membre régulier
G.S. - gendarme spécial

Source : Système PARADE de la G.R.C.

en millions
de dollars

- augmentation des coûts relatifs :
- à la taxe de vente sur les services
- fédéraux de communications
- aux services professionnels

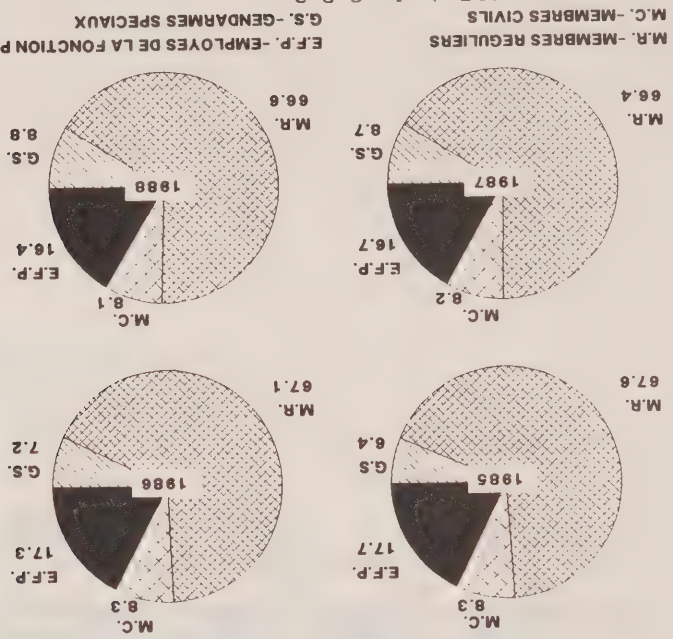
1,2
1,1

Données sur le rendement et justification des ressources

Cette activité assure les services de coordination et de soutien collectif nécessaires à l'exécution du Programme d'application de la loi. Ces services essentiels sont adaptés aux besoins des divers secteurs de l'organisation.

Le tableau 45 illustre la constitution des effectifs de la Gendarmerie par catégorie d'employés. On y constate, entre autres, les effets de la réduction du personnel de la fonction publique au cours des dernières années. En conséquence de l'intensification des mesures de protection amorcée il y a quelques années, on compte aujourd'hui plus de gendarmes spéciaux que de membres civils.

Tableau 45 : Pourcentage par catégorie d'employés, de 1985 à 1988



M.R. - MEMBRES REGULIERS
M.C. - MEMBRES CIVILS
E.F.P. - EMPLOYES DE LA FONCTION PUBLIQUE
G.S. - GENDARMES SPECIAUX

Source : Système PARADE de la G.R.C.

Tableau 44 : Rendement financier de 1987-1988

(en milliers de dollars)			
1987-1988			
Dépenses réelles	Budget principal	Différence	
Administration ministérielle	54 660	49 932	4 728
Administration divisionnaire	140 523	119 836	20 687
Formation	33 402	29 960	3 442
Total partiel	228 585	199 728	28 857
Moins les recettes	55	0	(55)
Dépenses nettes	228 530	199 728	28 802
Années-personnes	3 318	2 968	350

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1987-1988 ont augmenté de 28,8 millions de dollars (14,4 pour cent) par rapport au Budget principal de 1987-1988. Cette augmentation est attribuable en majeure partie aux facteurs suivants :

en millions de dollars

- besoins accrus en matière de soutien administratif et de formation attribuables à l'affectation d'années-personnes supplémentaires aux services de protection, à la protection aéroportuaire et à la stratégie antidroque 18,2
- augmentations salariales 4,5
- augmentation des dépenses relatives aux dispositions de la Loi sur les pensions 1,9
- augmentation des recettes attribuables à l'utilisation accrue des installations de formation à Regina par des organismes externes (0,1)
- augmentation des coûts de protection des biens de la G.R.C. 1,0
- augmentation des coûts relatifs aux vêtements et accessoires d'un nombre accru de nouveaux membres 1,0

Afin de minimiser la duplication des tâches, la Direction de la vérification accordera régulièrement une attention particulière aux systèmes d'examen et de vérification utilisés dans les divisions. En insistant sur la vérification des "programmes" et l'analyse des risques, la Gendarmerie pourra faciliter l'intégration du programme de vérification avec des projets avancés par les organismes centraux.

Sommaire des ressources

Les dépenses totales pour l'activité de l'Administration représentent environ 16 pour cent des dépenses totales pour 1989-1990. L'Administration commande 15 pour cent de l'ensemble des années-personnes de la Gendarmerie.

Tableau 43 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget de 1989-1990	Prévisions de 1988-1989	Dépenses de 1987-1988
\$	A.-P.	\$	A.-P.
Administration ministérielle	63 086	782	61 423
		823	54 660
Administration divisionnaire	146 341	1 814	145 831
		1 940	140 523
Formation	40 578	503	39 351
		676	33402
Total partiel	250 005	3 099	246 605
		3 439	228 585
Moins les recettes	40		40
			55
Dépenses nettes	249 965	3 099	246 565
		3 439	228 530
			3 318

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 ont augmenté de 3,4 millions de dollars (1,2 pour cent) par rapport aux prévisions des dépenses de 1988-1989. Cette hausse est attribuable en majeure partie aux facteurs suivants :

en millions de dollars

- fonds pour 14 années-personnes, contrôles séparément, pour recommencer à appliquer le code de la route au Nouveau-Brunswick 0,6
- intensification de la stratégie antidroque nationale et de la protection aéroportuaire 2,1
- rajustement salarial en fonction de l'inflation 0,7

La Sous-direction de la gestion des programmes continuera de contrôler et d'évaluer l'efficacité des divers programmes de la G.R.C.

La Gendarmerie a entrepris la modification de son processus de planification en matière de gestion générale afin de faciliter l'adaptation aux changements. Ainsi, par exemple, on accordera une plus grande importance aux facteurs tels que l'environnement, ses effets sur l'utilisation des ressources, les variations de la charge de travail, de même que la qualité et le niveau des services. À partir de ces informations détaillées, la haute direction pourra mieux évaluer l'adéquation des programmes.

La création de la Direction des communications et des relations avec les médias permettra à la G.R.C. de polir son image grâce au Carrousel et à l'Orchestre et de répondre plus efficacement aux nombreuses demandes qu'elle reçoit du public et des médias. À cette fin, on a mis sur pied des groupes de l'information et des relations avec les médias.

Grâce aux modifications qui y ont été apportées au cours de l'année dernière, le système financier de la G.R.C. est maintenant un système totalement intégré qui permet le traitement en direct des achats et des comptes créditeurs, ainsi que le contrôle des budgets et la tenue du grand livre général. Comme les informations seront dorénavant plus précises, la Gendarmerie sera en mesure de déterminer ses besoins financiers avec une plus grande exactitude.

Afin d'assurer la qualité des services offerts et de s'acquitter de ses responsabilités envers le public, la Gendarmerie a distribué par l'intermédiaire de ses détachements un dépliant que peut utiliser toute personne désireuse de porter plainte contre un de ses membres. On y explique comment déposer la plainte, de quelle façon elle sera traitée et quels sont les autres recours en cas d'insatisfaction.

En 1987-1988, la G.R.C. a recruté 17 membres réguliers et 38 gendarmes spéciaux autochtones. Depuis le début de 1988-1989, elle a recruté quatre membres réguliers et huit gendarmes spéciaux. Bien que ces chiffres augmentent sans doute d'ici le 31 mars 1989, le nombre élevé de membres réguliers engagés en 1987-1988 est en partie attribuable au fait que plusieurs gendarmes spéciaux sont devenus gendarmes.

L'équipe nationale de recrutement a adopté une démarche dynamique afin d'encourager les membres des minorités visibles à se joindre à la G.R.C. On veut ainsi rendre la Gendarmerie vraiment représentative de la mosaïque canadienne. Au 30 septembre 1988, c'est-à-dire un an après le lancement du programme, la G.R.C. avait recruté huit membres réguliers et un membre appartenant à des minorités visibles.

Objectif

Fournir les services de coordination et de soutien nécessaires au programme.

Description

L'administration regroupe les fonctions administratives au niveau central et divisionnaire telles que la rémunération, les langues officielles, les relations publiques, l'organisation, la classification, l'administration du personnel, les finances, la planification, l'évaluation, la vérification, les approvisionnements et services, et la formation.

Des changements ont été apportés en 1988 en ce qui a trait à l'application du programme des langues officielles à la G.R.C. Parmi ces changements, on note la mise en oeuvre du Programme de formation linguistique pour les recrues (P.f.l.r.), la possibilité pour les recrues de recevoir leur formation dans la langue de leur choix, et l'application du principe de l'effectif bilingue du service dans les régions bilingues. Dans le cadre du P.f.l.r., chaque recrue doit recevoir 200 heures de formation linguistique avant de débuter sa formation de base à Regina. La G.R.C. reconnaît qu'il est nécessaire d'affecter à certains postes des titulaires bilingues. Le P.f.l.r. permettra d'accroître les effectifs bilingues sans pour autant nuire à l'avancement des candidats unilingues.

Dans le cadre de son Programme des gendarmes spéciaux, la G.R.C. a engagé, au cours de l'année 1987-1988, 207 hommes et femmes. De ce nombre, 116 étaient unilingues et 91 étaient bilingues. Elle a aussi engagé 346 membres réguliers unilingues (dont 97 femmes) et 245 membres bilingues (dont 41 femmes). En 1987, 33,9 pour cent de toutes les recrues (membres réguliers et gendarmes spéciaux) étaient francophones.

Avec l'adoption du principe de l'effectif bilingue du service, les exigences linguistiques ne sont plus rattachées aux postes. Il faudra dorénavant que chaque service compte un certain pourcentage de membres bilingues, ce qui donnera à la Gendarmerie une plus grande latitude quant à l'affectation de son personnel.

Afin d'assurer la bonne marche du Programme des langues officielles de la Gendarmerie, le Service central de la vérification contrôle systématiquement son application et signale à la haute direction les lacunes décelées.

* Prévion
Source : Collège canadien de police
Statistiques calculées en fonction de l'année civile

Années-personnes disponibles	1984	1985	1986	1987	1988
Demandes de formation	2 852	2 879	3 047	3 339	3 315
Nombre d'élèves	1 742	2 141	1 976	2 278	2 304*
Taux de demandes satisfaites	61	74	64	68	69,5*
Nombre de cours dispensés	92	116	108	119	109
Années-personnes disponibles	79	79	79	79	80

Tableau 42 : Programme de formation du Collège canadien de police par année civile

Collège canadien de police : Ce service offre des programmes de formation policière aux corps policiers canadiens et étrangers et dispense des services de recherche en sciences humaines, d'information et de consultation. Les cours du Collège s'adressent aux membres de la Gendarmerie, des services de police provinciaux et municipaux et des services de police étrangers reconnus. Le tableau 42 illustre les demandes de formation et le travail accompli par le Collège canadien de police.

9 Chiffres basés sur une augmentation prévue de 5 pour cent. Pourront être présentés avec plus de précision.

8 La différence entre ce calendrier de production et celui de l'année précédente est attribuable à la mise en oeuvre d'un nouveau système de mesure du rendement basé sur le rendement de cette année. Par exemple, les transactions du service des Archives comprennent les dossiers en circulation, les nouveaux dossiers reçus et les dossiers analysés. Les statistiques relatives à la gestion des directives et des formules sont basées sur les résultats du premier trimestre. Une fois que les chiffres de la première année auront été établis, les niveaux de production pourront être présentés avec plus de précision.

7 Images CDM s'entend des images obtenues par ordinateur.

6 Dossiers analysés s'entend des dossiers analysés par un préposé à la révision.

5 Nouveaux dossiers reçus s'entend des dossiers reçus à la Direction générale qui ont une valeur historique ou présentent un intérêt particulier (ex. : affaires de meurtre, etc.).

4 Dossiers en circulation s'entend des dossiers conservés au dépôt central et prêtés à un membre.

3 Mise en opération du système CDM non terminée.

2 Aucun changement, étant donné l'utilisation maximale des ressources.

1 Augmentation attribuable à la levée de l'interdiction imposée par la Commission Deschênes et le prêt subséquent de dossiers au Groupe de la disposition des dossiers internes.

Le Service des dossiers, l'une des composantes de l'Informatique, assure la planification, le contrôle et la coordination des systèmes d'information, en plus d'administrer le Programme de coordination de l'image de marque du gouvernement fédéral. Les sous-directions de la gestion des systèmes d'information et de la gestion des dossiers sont chargées de l'établissement des politiques et des modalités relatives à la gestion de l'information, au traitement du courrier, aux bibliothèques et à l'administration des systèmes d'archivage optique (microfilmage).

Tableau 41 : Principaux indicateurs de rendement des services (par année-personne)

1985-1986	1986-1987	1987-1988	1988-1989	1989-1990*
ARCHIVES	18408	31962 ¹	24573	37284 ²
	12504	20660	22120	30682
	15178	28103	32260	42476 ²
Dossiers en circulation ⁴				
Nouveaux dossiers reçus ⁵				
Dossiers analysés ⁶				
Total	46090	80725	78953	110428 ²
Indicateurs de rendement par a.-p.				
MICROFILMAGE				
Pages filmées	1175082	2038664	901031	620304
	S.O. ³	1256612	1577240	1815540
	Images COM ⁷			792000
Total	1175082	3295276	2478271	2792000
Pages/Images par a.-p.				
GESTION DES DIRECTIVES				
Nouvelles directives par a.-p.	--	--	--	1,578
	--	--	--	5,368
	--	--	--	3,368
Directives modifiées par a.-p.				
Bulletins publiés par a.-p.	--	--	--	22,928
	--	--	--	3,368
	--	--	--	5,529
A.-p. disponibles				
GESTION DES FORMULES				
Nouvelles formules par a.-p.	--	--	--	5,68
	--	--	--	7,88
	--	--	--	3,68
Formules annulées par a.-p.				
A.-p. disponibles	--	--	--	26,68
	--	--	--	3,99
	--	--	--	8,29
Prévision				

Source : Direction de l'Informatique

Tableau 40 : Indicateurs de rendement - Services de télécommunications

	1984-1985	1985-1986	1986-1987	1987-1988	lignes directrices
Service (s) (1)	51	37	51	45	40-45 s
Moyenne	47	34	48	41	
Tâches immédiates (2)	61	43	61	61	
Tâches reportées (3)					
Utilisation du système (%) (4)	45	37	54	57	35-45 %
Tâches immédiates (2)	30	22	37	41	
Tâches reportées	15	15	17	16	
Délai de réponse (s) (5)	42	22	61	60	10-15 s
Tâches immédiates (2)	21	9	29	28	
Tâches reportées (3)	11	8	12	12	
Tâches (6)					
Nombre (par heure)	32	36	38	45	Sans objet
Tâches immédiates (2)	23	23	28	35	
Tâches reportées (3)	9	13	10	10	
Partage de la charge de travail (%)					
Stations de transmis-	40	55	68	65	75 %
sions opérationnelles					
Détachements	60	45	32	35	25 %

Source : Direction de l'Informatique

- (1) Service : moyenne pondérée du temps consacré à la recherche.
- (2) Tâches immédiates : tâches qui demandent une attention ou des mesures immédiates.
- (3) Tâches reportées : tâches dont l'exécution peut être reportée aux heures creuses.
- (4) Utilisation du système : degré d'utilisation du système (permet à l'analyste de déterminer le nombre d'opérateurs nécessaires).
- (5) Délai de réponse : temps écoulé entre l'envoi de la demande et le début de son traitement par l'opérateur.
- (6) Nombre de tâches : nombre tributaire des demandes adressées par les clients.

Au cours de l'année dernière, on a poursuivi l'installation d'un système de communications ultra-moderne en Alberta. Les travaux devaient être terminés en 1990-1991. Des programmes d'amélioration des communications sont également en cours de développement et de mise en oeuvre au Québec, dans le nord-ouest de l'Ontario, de même que dans certains aéroports.

Tableau 39 : Activités du C.I.P.C. relatives à la vérification et à la formation

	1985-1986	1986-1987	1987-1988
1. Vérifications	513	554	595
2. Formation			
Nombre de cours	152	325	198
Nombre de personnes formées	2 232	1 397	848

Source : Direction de l'Informatique

L'année dernière, le C.I.P.C. a créé et mis à la disposition des utilisateurs un fichier sur les délits graves, dans le but de faciliter le travail d'analyse et d'enquête dans le cas des homicides non résolus. Selon les rapports obtenus jusqu'à présent, le nouveau fichier semble avoir été bien accueilli et a même déjà aidé à résoudre plusieurs crimes. Il ne contient pour l'instant qu'environ 500 dossiers, mais ce chiffre augmente au fur et à mesure que l'importance de ces renseignements est mieux connue des services de police.

Les Services de télécommunications assurent les services de soutien en matière de télécommunications dont a besoin la Gendarmerie, y compris les communications radio et la transmission de données et d'images. Les normes techniques, les politiques générales, la planification des systèmes, l'approvisionnement et le soutien général des sections locales relèvent de ce service centralisé. Le rôle des sections locales se limite à l'exploitation et à l'entretien.

Tableau 38 : Statistiques sur les fichiers du C.I.P.C. (en milliers)

	1985-1986	1986-1987	1987-1988
I Services du C.I.P.C.			
1. Fichier des personnes	1 517	1 561	1 686
Taille du fichier	304	385	409
Transactions hebdomadaires			
2. Fichier des véhicules	398	396	395
Taille du fichier	230	254	285
Transactions hebdomadaires			
3. Fichier de la navigation	19	19	19
Taille du fichier	1,5	0,9	0,9
Transactions hebdomadaires			
4. Fichier des biens	706	752	770
Taille du fichier	41	45	53
Transactions hebdomadaires			
5. S.A.R.C. (y compris le projet Pleins feux)	123	141	144
Taille du fichier	5	3	3,3
Transactions hebdomadaires			
6. Délits graves	--	0,01	0,4
Taille du fichier			
II Banque de données de l'Identité			
1. F.J.N./C.J.S.	1 785	2 149	2 220
Taille du fichier	200	210	287
Transactions hebdomadaires			
2. Casiers judiciaires	1 400	1 580	1 700
Taille du fichier	65	56	58
Transactions hebdomadaires			
III Services auxiliaires			
1. Propriétaires de véhicules immatriculés	3 630	3 670	3 780
Taille du fichier	78	101	124
Transactions hebdomadaires			
2. Messages narratifs	17 820	19 197	18 869
Taille du fichier	343	369	363
Transactions hebdomadaires			

Source : Direction de l'informatique

Le Système de récupération de renseignements judiciaires (S.R.R.J.), un système automatisé de rapport d'incidents accessible 24 heures sur 24, a été instauré dans le district continental-sud de la Colombie-Britannique en 1982 et, par la suite, dans l'ensemble de la Gendarmerie royale du Canada. Deux ministères du gouvernement fédéral et cinq corps de police municipaux ont également accès à ce système. Neuf autres corps policiers et deux autres ministères fédéraux ont demandé à être inclus dans le système. Outre les capacités de gestion de fichiers et de traitement de données, le S.R.R.J. a créé un répertoire centralisé de tous les dossiers opérationnels de la Gendarmerie. Plusieurs niveaux d'accès et de sécurité permettent d'assurer la protection des données, mais la plupart des participants d'un bout à l'autre du pays peuvent interroger le système en direct et obtenir les renseignements concernant tout événement consignés dans la base de données. Le Programme national de renseignements sur les drogues (P.N.R.D.) fait également partie du S.R.R.J. qui a été actualisé à cette fin. Le temps de réponse du système tourne autour de 2,5 secondes pour environ 161 000 transactions par jour et le système est disponible dans plus de 98 pour cent des cas.

Le Centre d'information de la police canadienne est un système perfectionné national d'enregistrement, de récupération et de communication de renseignements opérationnels de police, au service des corps de police canadiens reconnus. Les corps policiers ont accès au système par l'intermédiaire de 1 307 terminaux en direct et par 24 systèmes d'interface permettant l'accès à 2 247 terminaux additionnels pour un total de 3 554 points d'accès au temps de pointe. Ces points d'accès sont répartis stratégiquement au pays. Le système fonctionne 24 heures sur 24, sept jours par semaine.

Afin de contrôler la fiabilité et l'intégrité de la base de données, le personnel en poste dans chaque province effectue des vérifications auprès de tous les utilisateurs selon un cycle de deux ans. Le tableau 38 contient les statistiques sur les fichiers du C.I.P.C. et le tableau 39 décrit les activités touchant les vérifications et la formation.

- (i) Centre d'information de la police canadienne (C.I.P.C.) - Le système du C.I.P.C. dispense des services opérationnels automatisés aux corps policiers du pays.
- (ii) Système d'information de police criminelle (S.I.P.C.) - Le S.I.P.C. procure des services de données opérationnelles qui sont utiles aux programmes ministériels de la Gendarmerie.
- (iii) Système de gestion de l'information administrative (S.G.I.A.) - Le S.G.I.A. offre un service automatisé de données administratives qui sert de soutien aux fonctions administratives de la Gendarmerie.

Le tableau 37 illustre le rendement du Service informatique.

Tableau 37 : Données relatives au rendement du Service informatique

	1985-1986	1986-1987	1987-1988	1988-1989*	1989-1990*
C.I.P.C.					
Terminal (h/année) ¹	11 383 008	11 531 520	11 921 728	11 933 376	11 933 376
Car. des données ²	7 655	8 095	8 696	9 865	10 190
Accessibilité (%) ³	98,6	99,2	98,6	99,0	99,0
S.I.P.C.					
Terminal (h/année)	4 104 464	5 374 824	6 840 288	9 504 768	11 138 400
Car. des données	3 862	7 687	11 087	16 170	26 221
Accessibilité (%)	99,4	99,2	99,2	99,0	99,0
S.G.I.A.					
Terminal (h/année)	622 613	713 440	843 795	1 460 160	1 668 160
Car. des données	2 378	3 190	3 794	3 742	7 035
Accessibilité (%)	99,0	98,2	98,6	99,0	99,0
TOTAL					
Terminal (h/année)	1 611 085	17 619 784	19 605 811	22 898 304	24 739 936
Car. des données	13 895	18 972	23 577	29 777	43 446
Budget de l'Inf.	38 700	38 758	43 432	50 436	54 673
COÛT DES SERVICES/ HEURES DE TERMINAL COÛT DU TRAITEMENT/ 1000 CARACTÈRES	1,19	1,02	1,02	1,05	0,86
	1,40	1,09	0,99	0,88	0,77

- 1 Heures de terminal prévues par année
- 2 Nombre de caractères des données inscrites (en millions)
- 3 Taux d'accessibilité (en %)
- * Prévission
- Source : Direction de l'informatique

Tableau 36 : Aperçu statistique du Service de l'Identité judiciaire

Description	1986-1987	1987-1988	1988-1989*	1989-1990*
Empreintes digitales reques (civil et criminel)	517 975	555 554	611 109	672 219
Total des dossiers FPS ouverts	2 145 606	2 206 406	2 316 726	2 432 562
Dossiers traités par la S.-dir. des dossiers judiciaires	720 229	675 160	630 000	640 000
Chèques frauduleux - affaires réglées	14 256	13 637	14 500	15 000
Demandes d'enregistrement d'armes à feu	70 055	66 232	62 619	70 000
Audiovisuel - minutes de visionnement	3 079	3 387	3 726	4 098
Empreintes latentes - demandes reçues	14 130	14 832	15 574	16 352
Photographies judiciaires - films - clichés	124 339	134 286	145 029	156 631
	3 330 633	3 497 164	3 672 622	3 855 624

* Prévission
Source : Direction du service de l'Identité judiciaire

Service informatique : ce service gère un programme complet de systèmes et de services intégrés de gestion de l'information comprenant le traitement électronique des données, les télécommunications, la gestion des dossiers et le Centre d'information de la police canadienne.

Le Service informatique comprend les installations de calcul du Centre d'information de la police canadienne et du ministère de la Direction générale et dans les divisions, installations qui sont nécessaires aux programmes opérationnels et administratifs. Le Centre de données de la G.R.C., une installation informatique centralisée, est accessible à distance par terminal. Les systèmes gérés par l'entremise du Centre de données de la G.R.C. se regroupent comme suit :

Le tableau 35 illustre la demande et l'utilisation totales des années-
personnes du Service de l'identité judiciaire et le tableau 36 donne
un aperçu statistique.

**Tableau 35 : Demande et utilisation des ressources du
Service de l'identité judiciaire**

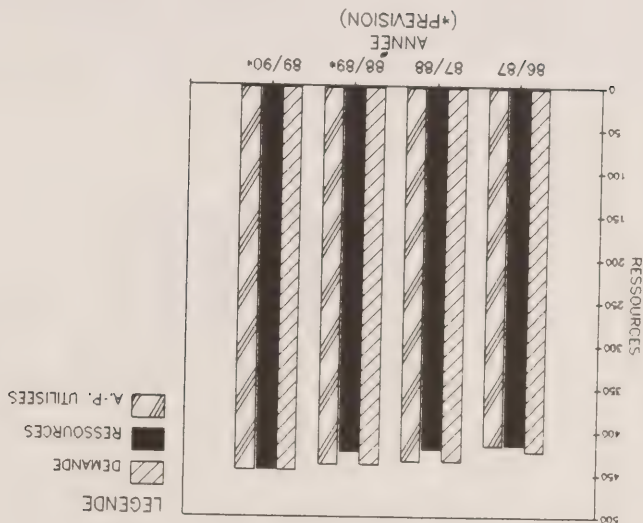
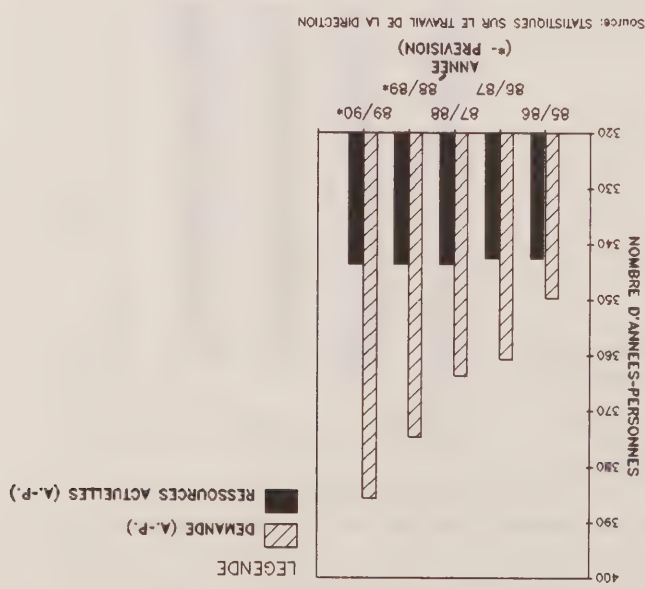


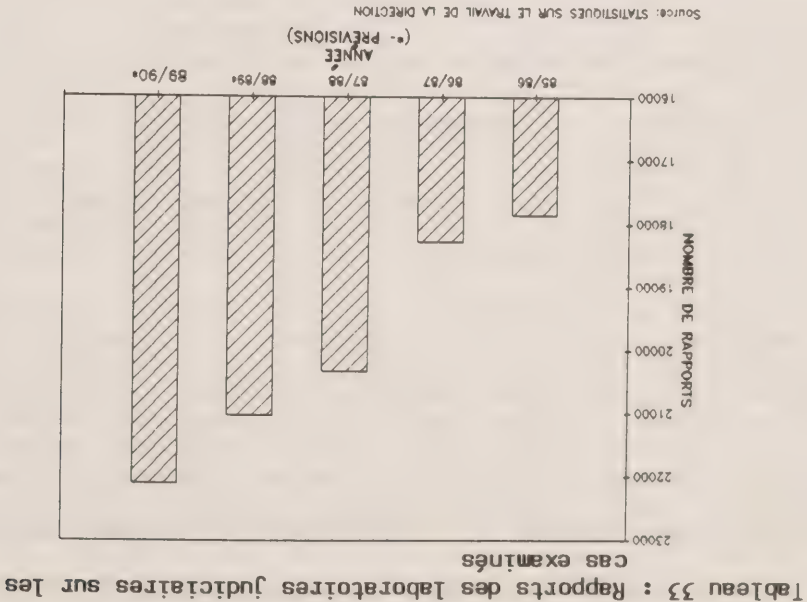
Tableau 34 : Demande/capacité totale des laboratoires judiciaires



Service de l'identité judiciaire : Ce service gère un dépôt national informatisé de fiches dactyloscopiques provenant de tous les corps policiers du Canada. Le système de casiers judiciaires niveau - II II traite plus de deux millions de dossiers judiciaires par le truchement du Centre d'information de la police canadienne auquel les corps policiers du pays ont accès 24 heures sur 24. Le Service voit au traitement et au classement des chèques frauduleux et autres documents liés aux crimes, par exemple, des notes d'attaque à main armée, de menaces et d'extorsion et des lettres obscènes. Du Service de l'identité judiciaire relève le Dépôt national des armes à feu où sont consignés les enregistrements d'armes à autorisation restreinte (plus de 875 000). Enfin, le Service conserve plus de 300 000 jeux d'empreintes latentes de criminels présentant des risques de récidive. Le Service traite également les demandes de pardon provenant du grand public, les demandes d'empreintes digitales pour les bureaux de la citoyenneté et des visas, et aux fins de sécurité, les demandes de services photographiques pour les divisions de la Gendarmerie royale du Canada relativement à des enquêtes et à la constitution d'éléments de preuve. Enfin, le Bureau national d'enregistrement des enfants disparus fournit rapidement des renseignements complets aux corps policiers sur les enfants disparus.

La prestation opportune de l'assistance judiciaire aux organismes clients est un élément essentiel de la qualité du service. L'on étudie soigneusement la demande de service et lui attribue une priorité suivant des règles établies d'avance qui facilitent le traitement ordonné des cas. Il est essentiel d'adopter de nouvelles méthodes permettant de maintenir les services des laboratoires judiciaires à un niveau opérationnel acceptable à l'échelle internationale et la mise en application de méthodes perfectionnées est tributaire de la disponibilité des ressources compétentes. Les ressources actuelles ne répondent plus à la demande accrue de service et à l'avènement de méthodes sans cesse améliorées. Le tableau 34 illustre la demande totale en années-personnes par rapport aux années-personnes qui sont actuellement allouées au service.

La découverte, l'identification et la poursuite des criminels exigent un support scientifique, la criminalité étant aujourd'hui très complexe et nourrie des progrès technologiques. La technique d'identification par l'ADN fait l'objet de recherches dans plusieurs villes du monde, notamment au Service des laboratoires judiciaires de la Gendarmerie. La possibilité d'identifier positivement des suspects au moyen de cette technique aura des conséquences sur les enquêtes criminelles et sur le système pénal. L'analyse de taches de sang/des lieux de crimes par des spécialistes judiciaires et l'analyse de résidus d'explosifs sont indispensables à la réussite des enquêtes. La demande de service demeure élevée dans les secteurs plus traditionnels : armes à feu, traces d'outils, alcool, poils, cheveux et fibres, toxicologie, chimie, sérologie et écritures.



Service des laboratoires judiciaires : Ce service apporte une aide scientifique et technique en matière criminelle aux corps de police canadiens, y compris la Gendarmerie royale du Canada, aux organismes autorisés de compétence fédérale, provinciale et municipale, enfin, aux tribunaux. Les laboratoires judiciaires sont situés à Vancouver, Edmonton, Regina, Winnipeg, Ottawa, Montréal, Saskiille et Halifax. Les expertises touchent des domaines très variés : alcool, chimie, écritures, armes à feu, traces d'outil, cheveux et fibres, sérologie, toxicologie et analyse de la morphologie des taches de sang.

Les tableaux suivants illustrent la "Demande de service" (tableau 32) et les "Rapports présentés" (tableau 33). La "Demande de service" désigne les cas référés par les organismes; chaque cas exige habituellement plusieurs examens si l'on veut en dégager toutes les données judiciaires. Enfin, la rubrique "Rapports présentés" renvoie aux rapports sur les examens que les laboratoires ont effectués.

Tableau 32 : Demandes de services adressées aux laboratoires judiciaires

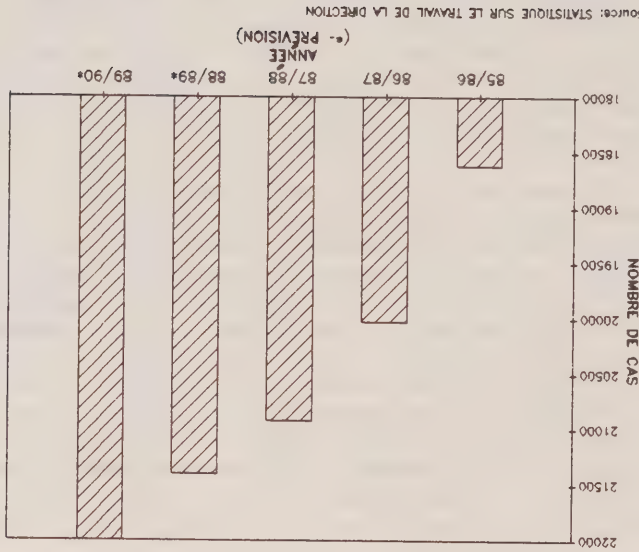


Tableau 31 : Rendement financier de 1987-1988

(en milliers de dollars)			
Dépenses	Budget	Différence	
réelles	principal		
<hr/>			
Service des laboratoires judiciaires	23 621	26 260	(2 639)
Service de l'identité judiciaire	24 565	25 316	(751)
Informatique	59 953	47 630	12 323
Collège canadien de police	6 641	6 450	191
Normes professionnelles	884	190	694
<hr/>			
Total partiel	115 664	105 846	9 818
<hr/>			
Moins les recettes	2 040	1 854	(186)
Recettes nettes	113 624	103 992	9 632
<hr/>			
Années-personnes	1 487	1 476	11
<hr/>			

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1987-1988 ont augmenté de 9,6 millions de dollars (9,3 pour cent) par rapport au budget principal de 1987-1988. Cette augmentation est attribuable en grande partie aux facteurs suivants :

en millions de dollars

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1987-1988 ont augmenté de 9,6 millions de dollars (9,3 pour cent) par rapport au budget principal de 1987-1988. Cette augmentation est attribuable en grande partie aux facteurs suivants :

- sur-utilisation des années-personnes attribuable à l'augmentation des besoins opérationnels en matière d'information et de communication associés aux années-personnes supplémentaires consacrées au Programme d'intensification de la protection aéroportuaire 0,5
- augmentations salariales 3,1
- augmentation des dépenses relatives aux dispositions de la loi sur les pensions 1,2
- augmentation des recettes attribuable à l'expansion du Système de récupération des renseignements judiciaires (0,2)
- augmentation des frais de location des terminaux 1,3
- augmentation des coûts de protection des biens de la G.R.C. 0,5
- augmentation des coûts relatifs
 - aux licences de radio 1,2
 - aux systèmes téléphoniques 1,6
 - aux services professionnels 0,4

Sommaire des ressources

Les dépenses totales pour l'activité des Services judiciaires représentèrent environ 7,5 pour cent des dépenses totales et 7,2 pour cent de l'utilisation des années-personnes de la Gendarmerie pour 1989-1990.

Tableau 30 : Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget de 1988-1989	Prévisions de 1987-1988	Dépenses réelles de 1987-1988
	\$ A.-P.	\$ A.-P.	\$ A.-P.

Laboratoires judiciaires	26 931	343	25 297	346	23 621	354
Service de l'identité judiciaire	33 841	431	25 492	433	24 565	432
Informatique	49 858	635	54 446	596	59 953	610
Collège canadien de police	6 203	79	6 687	79	6 641	80
Normes profession-nelles	549	7	1 308	15	884	11

Total partiel	117 382	1 495	113 230	1 469	115 664	1 487
Moins les recettes	2 658		2 395		2 040	
Dépenses nettes	114 724	1 495	110 835	1 469	113 624	1 487

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 affichent une augmentation de 3,9 millions de dollars (3,5 pour cent) par rapport aux prévisions des dépenses de 1988-1989. Cette diminution est attribuable en grande partie aux facteurs suivants :

en millions de dollars

- Fonds pour 12 années-personnes, contrôlées séparément, pour l'application de la nouvelle loi sur les réfugiés, 0,8
- Fonds pour 10 années-personnes, contrôlées séparément, pour le soutien du nouveau Système de renseignements protégés sur la criminalité 0,6
- rajustement salarial en fonction de l'inflation 2,5

C. Services judiciaires

Objectif

Prêter main-forte aux corps policiers canadiens en leur dispensant des services de police spécialisés tels que des services de formation policière, de laboratoire et d'identité judiciaires, de dossiers judiciaires et des services d'information automatisés.

Description

L'on peut mieux expliquer le rôle des Services judiciaires par la description des grandes composantes de cette activité.

Service des laboratoires judiciaires : Les laboratoires judiciaires, situés à des endroits stratégiques au pays, dispensent leurs services aux corps de police canadiens, aux organismes gouvernementaux et aux tribunaux. Des opinions d'expert s'appuyant sur l'examen scientifique des pièces à conviction sont formulées à l'intention des enquêteurs des tribunaux.

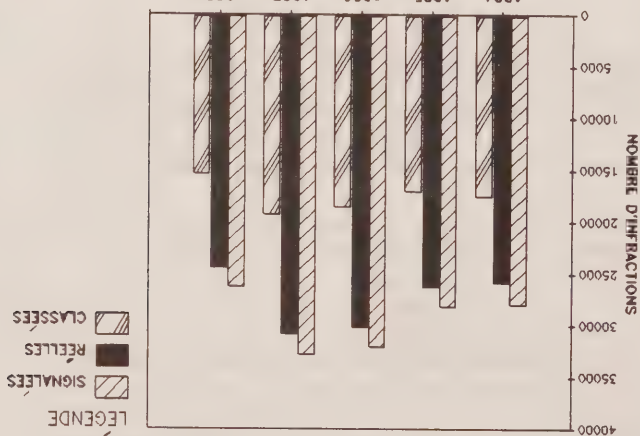
Service de l'identité judiciaire : Ce service regroupe le dépôt central des empreintes digitales, des casiers judiciaires, des chèques frauduleux et des armes à feu et le Centre d'information des Services canadiens de police. Ce service fournit également des renseignements à tous les corps policiers sur les enfants disparus inscrits au Bureau national d'enregistrement des enfants disparus.

Informatique : Ce service gère un programme complet de systèmes et de services intégrés de gestion de l'information comprenant le traitement électronique des données, les télécommunications, la gestion des dossiers et le Centre d'information de la police canadienne.

Collège canadien de police : Le Collège offre aux corps de police canadiens, aux organismes gouvernementaux et aux services de police étrangers, des cours spécialisés de formation policière, tactique, opérationnelle et gestionnelle ainsi que des programmes éducatifs et des services de recherche connexes en sciences humaines.

Normes professionnelles : Cette direction offre les services d'un personnel diplômé d'une école de droit qui peut agir comme membre de comités d'arbitrage et de commissions de licenciement et de rétrogradation et comme officier compétent et représentant de membres au sein d'un système centralisé et interne d'audiences sur les mesures disciplinaires graves et de revues des décisions relatives au licenciement et à la rétrogradation.

Tableau 28 : Total des infractions aux règlements municipaux qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat



Source: SYSTEME DES RAPPORTS STATISTIQUES SUR LES OPERATIONS 86/10/11 B0027
DES DONNEES (-) EXTRAPOLATION A PARTIR
ANNEE CIVILE DES SIX PREMIERS MOIS

Le tableau 29 illustre les genres de services généraux qui ont été dispensés. Dans l'ensemble, la demande pour ces services a augmenté et cette hausse devrait se poursuivre pendant encore un certain temps.

Tableau 29 : Types de services généraux dispensés par les services de police à contrat

1984	1985	1986	1987	1988*
Assistance au grand public	505 856	528 197	518 878	556 450
Signification de documents	118 088	128 698	132 566	132 400
Légaux	24 343	25 691	25 410	27 512
Exposés sur la sécurité ou la prévention	103 066	103 525	173 539	169 067
Délivrance de permis	73 014	76 882	82 497	120 913
Inspections	41 750	49 425	55 286	63 619
Escorte de prisonniers				60 513

* Prévion en décembre 1988.

Source : Système des rapports statistiques sur les opérations (R.S.O.).

Le tableau 28 porte sur les enquêtes sur les infractions aux règlements municipaux. Les changements notés à ce chapitre sont attribuables en partie à des facteurs tels que l'attention accordée aux infractions par la municipalité et les exigences imposées au personnel.

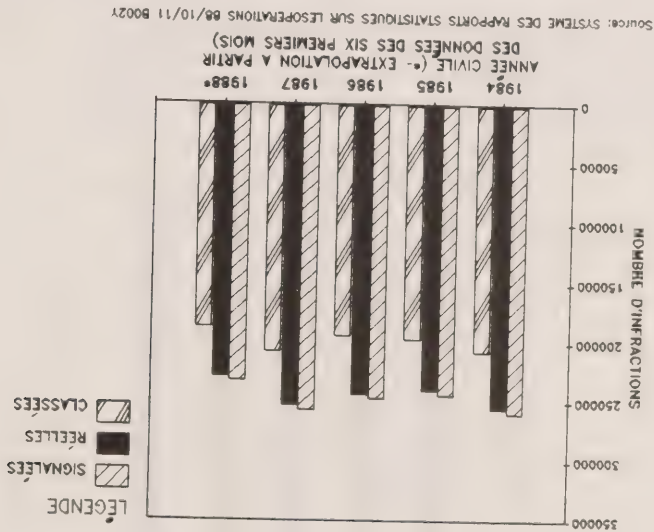


Tableau 27 : Total des infractions aux lois provinciales qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat

Le tableau 27 fait état des enquêtes sur les infractions aux lois provinciales. La tendance repose sur le nombre et la nature des lois provinciales retenant l'attention des diverses compétences auxquelles la G.R.C. assure des services de police à contrat.

Tableau 26 : Nombre d'infractions au Code criminel (autres que les infractions contre la personne et la propriété) qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat

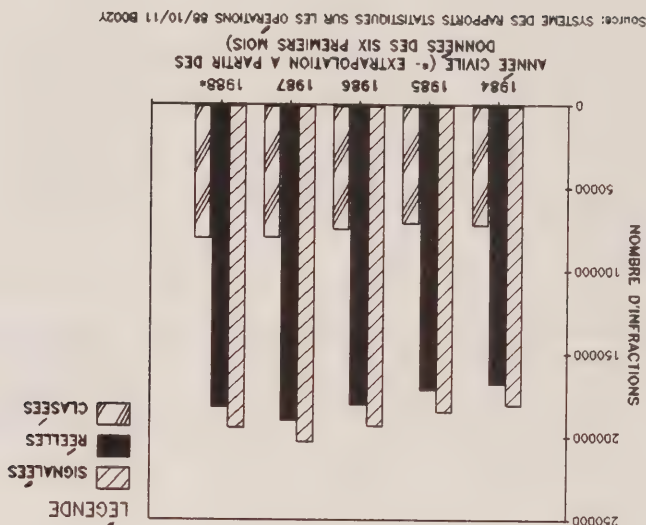


Tableau 25 : Nombre d'infractions contre la propriété (vol avec effraction, vols, fraudes et recels) qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat

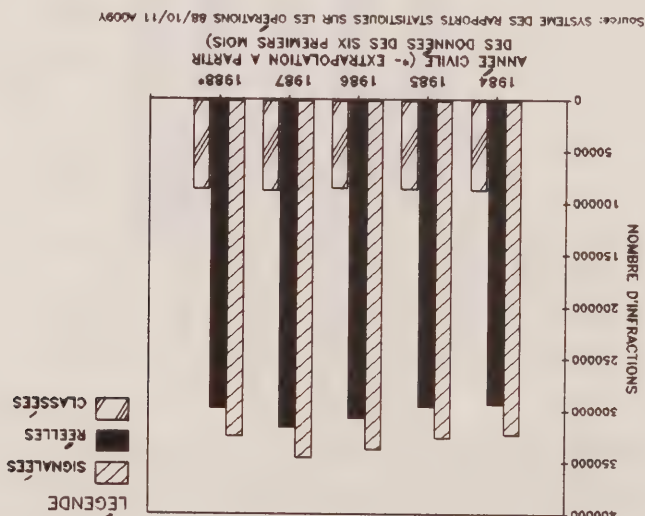
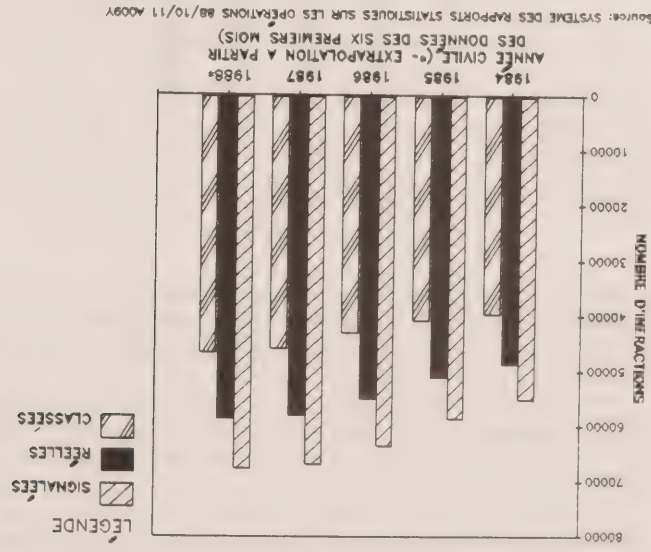


Tableau 24 : Infractions contre la personne (homicides, voies de fait et vols qualifiés) qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat



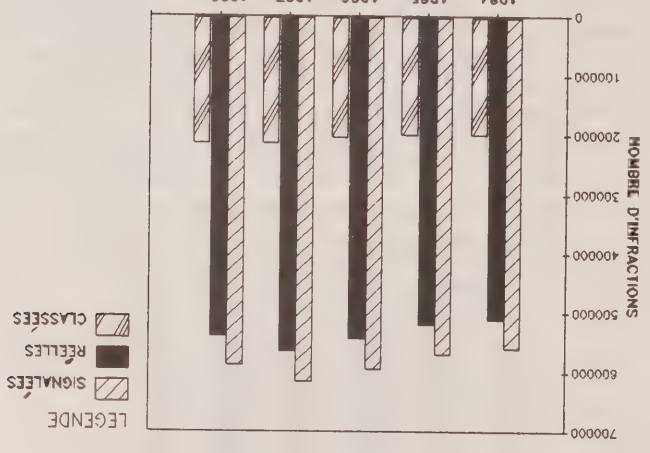
La diminution prévue de 1987 à 1988 (tableaux 25 et 26) du nombre total d'infractions au Code criminel s'explique par le nombre d'enquêtes sur les autres infractions au Code criminel et les infractions contre la propriété. Le type d'enquêtes a varié au cours de cette période. De meilleures techniques et compétences et plus de temps sont nécessaires si l'on veut traiter les infractions compte tenu de leur complexité, du nombre de contrevenants par délit et de la technologie utilisée par ceux qui commettent les délits.

L'augmentation du temps consacré au travail répressif tend compte de la nature du travail policier des années 80 et cette tendance devrait s'intensifier au cours des années 90.

Les tableaux 23 à 26 décrivent, sur le plan des heures, les types d'enquêtes constituant le travail répressif que nous venons d'expliquer.

Le tableau 23 fait état des enquêtes sur les infractions au Code criminel menées par le personnel des Services de police à contrat. Le nombre de ces enquêtes a augmenté de façon constante au fil des ans. La validité du nombre d'infractions prévues au Code criminel pour 1988 sera évaluée en fonction des statistiques définitives (décembre 1988) étant donné que les chiffres actuels ont été obtenus par extrapolation à partir des données du deuxième trimestre (juin 1988).

Tableau 23 : Total des infractions au code criminel qui ont fait l'objet d'enquêtes par le personnel des services de police à contrat



Source: SYSTEME DES OPERATIONS STATISTIQUES SUR LES OPERATIONS 88/10/09 A009Y
 DES DONNEES (-) EXTRAPOLATION A PARTIR
 ANNEE CIVILE 1984 1985 1986 1987 1988

Pour ce qui concerne la catégorie des enquêtes sur les infractions au Code criminel, le nombre d'infractions contre la personne (homicide, voies de fait et vol qualifié) a augmenté rapidement au cours de la période (tableau 24). Cette situation s'explique par le nombre accru de ce type d'enquêtes menées par les corps policiers au Canada. En raison de la nature des infractions visées, ces enquêtes nécessitent une attention immédiate et prennent du temps. Les infractions contre la personne n'ont pas contribué à la diminution prévue pour des enquêtes sur les infractions au Code criminel pour 1988.

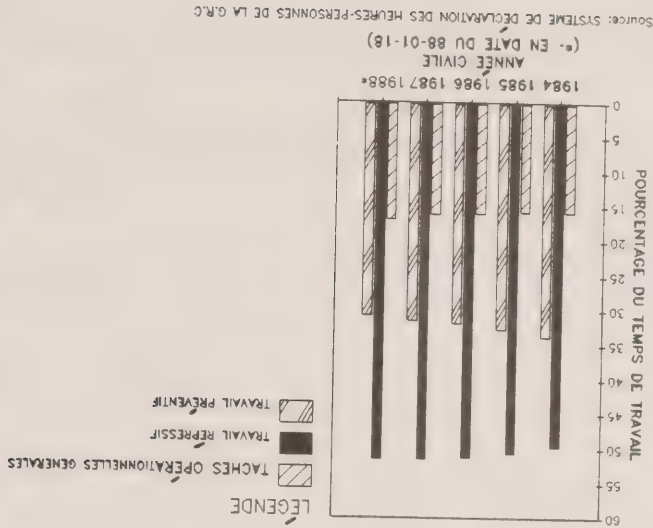


Tableau 22 : Pourcentage du temps consacré aux diverses tâches par le personnel assurant les services de police à contrat

Comme l'indique le tableau 22, le pourcentage de temps consacré au travail répressif ne cesse d'augmenter. La grande partie des années-personnes de la G.R.C. sont allouées à cette activité, ce qui explique la légère augmentation prévue à 52 pour cent du temps consacré au travail répressif en 1988 pour un total de 13 millions d'heures-personnes. Cette augmentation est considérable si l'on songe au nombre total des heures-personnes.

De même, le nombre d'heures relevées au chapitre des tâches opérationnelles générales a augmenté de 1984 à 1988. Cette augmentation a eu pour conséquence de réduire le temps consacré au travail préventif de 34 pour cent en 1984 à 31,1 pour cent en 1988. Cette tendance indique que les membres de la G.R.C. ont alloué davantage de temps aux tâches opérationnelles générales, ce qui semble influencer défavorablement sur les enquêtes touchant les infractions aux lois fédérales.

Enfin, le temps accordé aux tâches opérationnelles générales a augmenté en raison de la réduction du personnel de soutien de la fonction publique, le personnel opérationnel se voyant ainsi contraint d'allouer plus de temps au travail de bureau, à l'enregistrement de données et aux fonctions de soutien opérationnel statistique.

3,5

● augmentation des dépenses au chapitre de la pension
● augmentation des recettes attribuables à l'automati-
sation du processus de facturation permettant
d'assurer la facturation et le paiement opportun des
comptes, à un nombre additionnel de lieux d'instal-
lation du système de récupération de renseignements
judiciaires, et enfin, à des recettes accrues
découlant de l'augmentation des traitements.

(48)

Données sur le rendement et justification des ressources

Les services de police à contrat comprennent des tâches et des respon-
sabilités nombreuses, dont l'application du Code criminel, des lois
fédérales et provinciales et des règlements municipaux. Le travail
est surtout répressif et exige souvent une intervention immédiate en
réponse à une demande d'assistance reçue du public dans diverses
circonstances.

On peut ainsi classer les fonctions du policier : travail répres-
sif ou préventif ou tâches opérationnelles générales, ou les deux.

Les définitions des catégories sont les suivantes :

Travail répressif : comprend les enquêtes sur les crimes contre la
personne ou la propriété, les réponses aux plaintes du public ou du
gouvernement, la recherche de personnes disparues ou égares, l'accou-
pagnement des prisonniers, les enquêtes sur les mots subites ou
inexpliquées, et le maintien de l'ordre public.

Bon nombre de ces tâches ne sont pas liées à des infractions mais
sont plutôt commandées par des situations où l'intervention de la
police est requise.

Travail préventif : comprend les enquêtes, la collecte d'éléments de
preuve et l'application de mesures préventives en l'absence de plain-
tes ou de requêtes particulières du public. Ce genre d'activité
augmente la visibilité de la police, contribue à maintenir l'ordre au
sein de la collectivité, rassure les citoyens et, dans certains cas,
permet de prévenir la perpétration de crimes. Quand la demande de
services répressifs augmente, les policiers consacrent moins de temps
au travail préventif.

Tâches opérationnelles générales : comprend les fonctions de gestion
quotidienne des ressources en vue d'assurer le bon déroulement des
opérations policières. Ces tâches incluent la supervision du person-
nel et des enquêtes, l'entretien des immeubles et de l'équipement, le
maintien des dossiers et les tâches de bureau connexes.

●	affectation de fonds pour 141 années-personnes contrôlées séparément, aux fins du rétablissement des services de police de la circulation au Nouveau-Brunswick	10,9	●	rétablissement des effectifs aux niveaux autorisés de 1988-1989	2,4	●	augmentation des recettes attribuables à un nombre additionnel d'années-personnes, contrôlées séparément, et à la structure de recouvrement progressif des contrats provinciaux et municipaux	(45)
Tableau 21 : Rendement financier en 1987-1988								
(en milliers de dollars)								
		1987-1988						
		Dépenses réelles	Budget principal	Différence				
Police provinciale/territoriale	485 744	503 850	(18 106)	Police municipale	181 935	167 949	13 986	Total partiel
Moins les recettes	435 118	387 135	(47 983)	Dépenses nettes	232 561	284 664	(52 103)	A.-P.
		9 426	9 748	(322)				
Explication de la différence : Les besoins financiers en 1987-1988 ont été de 52,1 millions, 18,3 pour cent inférieurs aux montants qui figurent au budget principal de 1987-1988. Les principales causes de cette diminution nette sont les suivantes :								
en millions de dollars								
●	sous-utilisation des années-personnes attribuables aux postes qui n'ont pu être pourvus en raison de la priorité accordée aux affectations à la police de protection, des aéroports et des drogues et à la réduction des effectifs en Alberta et en Saskatchewan	(16,7)	augmentation des salaires					
9,1								

Les services de police que la Gendarmerie assure dans les provinces et les municipalités ont pour effet de normaliser la police au Canada et d'en assurer la cohérence. Les avantages que les deux parties peuvent en retirer sont : la participation de la Gendarmerie au maintien de l'ordre en général, l'intégration des services nécessaires à l'application efficace des lois, les possibilités pour le personnel d'acquérir des connaissances et des compétences à des degrés variés et les services de consultation et l'échange de renseignements permettant d'améliorer la prestation des services de police.

Sommaire des ressources

Le total des dépenses entraînées par les Services de police à contrat comptera pour près de 46,3 pour cent des dépenses totales de la G.R.C. en 1988-1989 et environ 47,3 pour cent des années-personnes.

Tableau 20 : Dépenses relatives aux activités

(en milliers de dollars)	Budget 1989-1990	A.-P.	\$	A.-P.	\$	Dépenses 1988-1989	Dépenses réelles 1987-1988
Police provinciale/territoriale	501 410	6 736	512 110	6 458	485 774	6 473	
Police municipale	223 449	3 017	196 993	2 974	181 935	2 953	
Sous-total	724 859	9 753	709 103	9 432	667 679	9 426	
Moins les recettes	495 098		450 160		435 118		
Dépenses nettes	229 761	9 753	258 943	9 432	232 561	9 426	

Explication de la différence : Les besoins financiers en 1989-1990 sont de 29,2 millions de dollars, 11,3 pour cent inférieurs à ceux de 1988-1989. Les principales causes de cette diminution nette sont les suivantes :

- affectation de fonds pour 39 années-personnes contrôlées séparément, aux fins des besoins touchant les services de police à contrat 2,5

corruption de fonctionnaires, les fraudes en valeurs mobilières, les exigences précisées dans la circulaire 1987-6 du Conseil du Trésor intitulée "Pertes de deniers subies par Sa Majesté et infractions et autres actes illégaux commis contre la Couronne", la Direction de la police économique à Ottawa a établi un service d'archives aux fins de contrôle et d'enquête relativement à tous les cas possibles de pertes d'argent résultant d'activités illégales à l'endroit du Gouvernement du Canada.

Pour ce qui est de l'accès à l'information, la G.R.C. compte environ 785 groupes autonomes qui établissent et utilisent des dossiers. Afin de centraliser le contrôle de ces informations, elle a mis sur pied la Direction de l'accès à l'information qui traite les demandes présentées aux termes de la loi sur l'accès à l'information et de la loi sur la protection des renseignements personnels. Le tableau 18 contient des détails sur les réponses aux demandes de renseignements et sur les années-personnes employées pour y répondre.

Tableau 18 : Réponses aux demandes de renseignements et années-personnes qu'elles ont nécessitées

Prévision

1984-1985	1985-1986	1986-1987	1987-1988	1988-1989*
1 826	1 879	2 038	2 020	1 915
Loi sur la protection des renseignements personnels -				
492	340	561	979	1 816
Demandes de renseignements pour aider d'autres ministères - loi sur la protection des renseignements personnels				
122	197	172	124	198
Demandes de renseignements - loi sur l'accès à l'information				
49	39	20	35	58
Demandes de renseignements pour aider d'autres ministères - loi sur l'accès à l'information				
2 489	2 455	2 791	3 158	3 987
Total des réponses aux demandes				
35	35	35	35	35
Total des A.-P.				

* D'après les chiffres exacts pour l'année en cours, plus 3 pour cent d'augmentation annuelle.

La Police économique, secteur spécialisé est chargée de l'application du Code criminel et des lois fédérales et provinciales touchant les crimes commerciaux dont le Gouvernement du Canada est victime, la

permettre de freiner le passage organisé de réfugiés. ministères intéressés, des données à jour et complètes qui devraient d'immigration. Cette expansion lui assurera, ainsi qu'aux autres tions de collecte, de récupération et d'analyse des renseignements clandestins à leur point de départ. La Gendarmerie accroît ses fonctions de faus documents de voyage. On vise surtout les voyageurs de la place, sur le plan international, des mesures de prévention pour la gration et de passeport. On est en train d'élaborer et de mettre en G.R.C. ajoutera dix-huit années-personnes dans les services qui ont les documents nécessaires. Afin de satisfaire à ces besoins, la points d'entrée canadiens en revendiquant le statut de réfugié sans nationale pour établir l'identité des personnes qui se présentent aux et Immigration Canada. On doit mener ces enquêtes à l'échelle inter- et une croissance accrue des enquêtes qu'il faudra mener pour emplois matière d'immigration (C-55 et C-84) entraînera de nouvelles lois en ces des soutiens opérationnels. L'adoption en 1988 de nouvelles lois en questions d'immigration et de passeport ainsi que pour d'autres services suplus de travail pour les services de la G.R.C. qui s'occupent des réfugié, souvent avec l'aide de groupes organisés. Cela occasionne un s'introduisent illégalement au Canada en revendiquant le statut de Une hausse marquée se poursuit quant au nombre de personnes qui

Autres services policiers

domaine de l'aviation civile. protection maximale existaient au Canada contre les incidents dans le avec l'addition de 115 années-personnes et, du coup, des mesures de personnes qui ont commencé en 1987-1988 prendront fin en 1989-1990 la sensibilisation. Les trois phases du programme d'ajout d'années-met en application le système des cartes d'identité, ce qui renforce gardiens de sécurité et les systèmes de surveillance, elle contrôle et De plus, la Gendarmerie Royale du Canada supervise le travail des des explosifs dans les dépôts des bagages et les aires de chargement. soit complète. On emploie également des chiens formés à la détection tion des aéronefs sont patrouillés sans arrêt afin que la protection aux points d'entrée stratégiques; les aéronefs et les aires d'opéra-nombreux éléments. Du personnel armé et spécialement formé est placé police aéroportuaire est à la fois vaste et souple, et constituée de inter-nationaux et huit aéroports nationaux importants. La fonction de la G.R.C. le contrôle des mesures de protection dans dix aéroports portuaire approuvés par le Conseil du Trésor en avril 1987 ont donné à Par ailleurs, les arrangements en matière de sécurité aéro-

visite et aux événements majeurs exigent également une étroite colla-boration avec les autorités municipales, régionales et provinciales.

La G.R.C. compte sur les renseignements et les évaluations des menaces que fournit le S.C.R.S. et sur les informations criminelles provenant de ses propres services et d'autres organismes d'application de la loi pour déterminer les mesures particulières à exercer pour les différentes personnes et propriétés. La planification et la prestation des services aux missions diplomatiques, aux dignitaires en

Le ministre des Affaires extérieures préside les réunions régulières du Comité interministériel de révision des mesures de protection du corps diplomatique auxquelles participent la Gendarmerie royale du Canada et le Service canadien du renseignement de sécurité. Pendant ces réunions, on établit si certaines personnes jouissant d'une protection internationale ont vraiment besoin de protection, après quoi la Gendarmerie fixe le niveau de protection à leur accorder.

La Gendarmerie royale du Canada a la responsabilité première de remplir les obligations de protection qui incombent au gouvernement. Ces obligations incluent la protection des personnes et des propriétés suivantes : le Gouverneur général et sa famille, le Premier ministre et sa famille, les députés, les juges de la Cour fédérale et de la Cour suprême, les personnes désignées par le Soliciteur général, les missions diplomatiques étrangères et les personnes jouissant d'une protection internationale, certaines propriétés fédérales, telles que la Colline du Parlement, la Résidence du Gouverneur général et la Cour suprême. La G.R.C. assure aussi la sécurité des aéroports canadiens et des événements majeurs comme le Sommet économique. Le programme de protection englobe les opérations à l'intérieur et à l'extérieur de la région de la Capitale nationale ainsi que la police des aéroports. En 1989, on attribuera huit années-personnes additionnelles à la sécurité de la Cour suprême.

Protection

Toutefois, le ciblage des principaux trafiquants et les saisies qui en ont résulté permettent d'atteindre l'objectif visant à anéantir les caches de grandes quantités de drogues.

Le nombre de grammes et le prix au détail varient pour chaque saisie. La quantité totale de grammes a augmenté de 262 pour cent en 1987 par comparaison avec 1985, mais les prévisions pour 1988 indiquent une hausse de seulement 57 pour cent par rapport à la même année. Le prix au détail a donc connu une baisse marquée lorsqu'on le compare à celui de la période de révision. Cette situation est attribuée à la grande disponibilité du "crack" et de dérivés de drogues moins purs et moins coûteux.

Le nombre de saisies de drogues a connu une hausse exponentielle, comme l'illustre le tableau 17. Cette hausse (de 1 342 à 9 864 saisies), par rapport à l'année de base de 1985, est de 635 pour cent.

* Prévion
Source : Système des rapports statistiques sur les opérations

	Saisies	Grammes	Prix de détail (\$)
1985	1 342	12 397 835	274 685 428
1986	2 214	9 759 619	179 991 162
1987	6 841	44 854 174	85 941 985
1988*		18 981 930	100 563 388

Tableau 17 : Aperçu des saisies de drogues effectuées par les ressources fédérales de la G.R.C.

On a amélioré le travail d'application de la loi en affermissant les ententes conclues avec les services de police provinciaux et municipaux et avec les États-Unis, et en mettant sur pied des postes de liaison permanents dans certaines villes américaines. On améliorera également l'efficacité de la collecte et de l'analyse des renseignements avec le perfectionnement des installations existantes (Programme national de renseignements sur les drogues), des fonctions analytiques au sein de la G.R.C. et l'établissement de liens officiels avec les réseaux de renseignements américains. En 1989-1990, on affectera deux autres années-personnes au Programme national de renseignements sur les drogues.

Le programme de surveillance côtière se poursuivra et la G.R.C. coordonnera les arrangements avec la Défense nationale et la Garde côtière canadienne afin qu'elles prêtent main-forte pour le transport, la surveillance et d'autres services de soutien. On veut ainsi assurer l'optimisation des ressources du gouvernement fédéral pour la prévention de la contrebande de drogues le long du littoral canadien.

La Gendarmerie publiera un bulletin spécial d'information pour mieux sensibiliser le public au Programme antidrogue axé sur les profits des trafiquants et à la loi régissant les produits de la criminalité. On y soulignera l'intention du gouvernement de viser l'aspect financier des trafiquants et, du même coup, rassurer le grand public que ces efforts n'auront pas de répercussions directes sur eux mais seulement sur les activités illicites.

L'adoption en septembre 1988 de la loi sur les produits de la criminalité accroîtra l'aptitude de la G.R.C. à identifier les membres du crime organisé et à tenter de mettre fin à leurs activités. En effet, elle permettra aux enquêteurs de prendre les mesures nécessaires pour saisir, bloquer et confisquer les profits de ces activités illégales.

Tableau 16 : Répartition des infractions majeures aux lois fédérales qui ont fait l'objet d'enquêtes par la G.R.C.

	1985				1986				1987				1988 (Prévisions)	
	S	R	S	R	S	R	S	R	S	R	S	R	S	R
Immigration	8 449	6 058	12 082	9 454	11 641	9 119	13 346	12 132						
Douanes	5 832	3 785	4 576	3 048	4 960	3 553	4 650	3 484						
Crimes économiques	12 638	11 314	9 177	8 139	7 400	6 705	6 762	6 016						
Stupéfiants	15 608	14 329	14 833	13 839	19 615	18 195	16 992	16 128						
Total partie I	42 527	35 486	40 668	34 480	43 616	37 572	41 750	37 760						
Autres lois fédérales	5 274	5 572	8 323	8 410	9 749	9 580	5 912	6 092						
Total - Lois fédérales	47 801	41 058	48 991	42 890	53 365	47 152	47 662	43 852						

S = signalées R = réelles
 Source : Système des rapports statistiques sur les opérations

Lutte antidrogue : Le ciblage des principaux trafiquants ainsi que l'amélioration des programmes de sensibilisation et de prévention demeurent des priorités de premier ordre. La loi sur les produits de la criminalité devrait fournir aux enquêteurs un outil supplémentaire dans la lutte contre le trafic national et international. Ainsi, les profits de telles entreprises criminelles deviendront une autre cible des enquêtes antidrogue.

Le Programme de sensibilisation aux drogues continue d'informer le public de l'envergure de l'abus des drogues et de son effet néfaste sur la société. On a préparé des communiqués d'intérêt public bililingues mettant en vedette des personnalités canadiennes comme Mario Lemieux, Carolyn Waldo, Karen Kain et Monika Schmarre. De plus, on a demandé à des étoiles de la Ligue nationale de hockey (L.N.H.) d'enregistrer des messages pour diffusion sur le réseau téléphonique du Programme de sensibilisation aux drogues de la G.R.C. et de la L.N.H. La Gendarmerie a préparé des manuels de référence avec la collaboration de l'Association canadienne des chefs de police, aux fins d'utilisation par les agents d'information sur les drogues; on y a inclus le document intitulé "Les drogues en milieu de travail". Les agents du Programme de sensibilisation aux drogues continueront de transmettre leur message à travers le Canada, en adaptant leur présentation aux besoins des différentes collectivités.

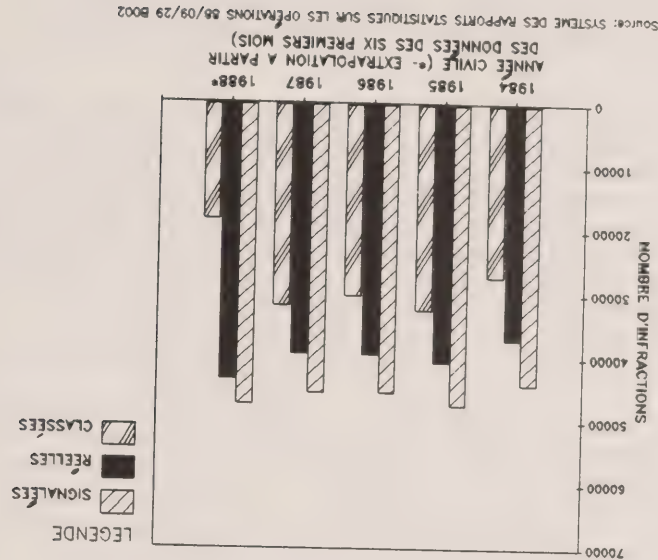


Tableau 15 : Infractions aux lois fédérales, moins les infractions au Code de la route, qui ont fait l'objet d'enquêtes par la G.R.C.

La répartition des infractions de compétence fédérale démontre une tendance nouvelle et différente au niveau des enquêtes, reflétant ainsi de nouvelles priorités et méthodes en fonction des préoccupations publiques. Néanmoins, elle fait aussi ressortir la restriction quant à l'augmentation des ressources, et les statistiques semblent démontrer que la réduction du soutien opérationnel a affecté la charge de travail générée par les enquêtes reliées aux lois fédérales.

des fonctions plus urgentes.

tion des lois fédérales ainsi que de l'affectation des ressources à répercussions des priorités concurrentes pour ce qui est de l'exécution des lois. La diminution des infractions douanières illustre les compétences. Les lois visant les revenus liés d'activités criminelles imposeront encore plus d'exigences à l'égard des experts Police économique. Les lois visant les revenus liés d'activités de la Police économique pour des cas qui ne relèvent pas strictement de la recours accru à des experts. Un fait de plus en plus appelé aux enquêtes de la Police économique se compliquent et nécessitent plus de temps et le de la charge de travail dans ce secteur. Les enquêtes dont se charge signalées et réelles. Mais cela n'est pas nécessairement révélateur Police économique qui assiste à la réduction du nombre d'infractions réglément ne font que se prolonger. La situation diffère pour la appréciable; ainsi, vu le nombre croissant de cas réels, les délais de réelles). Le temps requis pour classer une affaire d'immigration est

en millions
de dollars

8,5

augmentation des salaires

4

augmentation des dépenses au chapitre de la pension

23,5

recettes moins élevées que celles indiquées dans le budget des dépenses, étant donné que la Gendarmerie a maintenu toute la sécurité aéroportuaire

augmentation des dépenses en immobilisation dans les secteurs des transmissions, des véhicules et de l'information pour l'amélioration des fonctions relatives aux services de protection, à la sécurité aéroportuaire et aux programmes antidrogue

6,3

augmentation des coûts associés aux services de protection et à la sécurité aéroportuaire

14,8

Données sur le rendement et justification des ressources

Lois fédérales

Les enquêtes sur des infractions de compétence fédérale servent à mesurer la production au niveau de l'activité. En examinant le tableau 15, on peut remarquer la tendance cyclique pendant la période de révision, et les enquêtes sur des infractions signalées et réelles se sont accrues, particulièrement depuis les trois dernières années. Le taux des affaires classées a cependant subi une baisse considérable en 1988 (d'après les données interpolées pour les six premiers mois), mais la forme statistique concernant la répartition des enquêtes sur les infractions aux lois fédérales est plus révélatrice (tableau 16).

Le taux d'affaires classées, par exemple, résulte en partie du ciblage des grands fournisseurs de drogues plutôt que des auteurs d'infractions mineures. Ce genre d'enquête prend plus de temps, mais a de plus grandes répétitions lorsque les accusations sont portées et que les saisies sont effectuées. On réussit alors à retirer du marché de plus importantes quantités de drogues. Par conséquent, même si les infractions (réelles) relatives aux drogues diminuent, leur nombre est affecté par une politique visant le ciblage des grands fournisseurs. En retour, cette façon de procéder a des effets positifs pour la société canadienne grâce à la réduction du nombre de grands pourvoyeurs.

Le secteur de l'immigration, qui revêt beaucoup d'importance aux yeux du grand public, a connu la hausse la plus considérable (84 pour cent des infractions signalées et 150 pour cent des infractions

en millions
de dollars

- affectation de fonds à huit années-personnes, contrôlées séparément, pour la sécurité du bâtiment de la Cour suprême du Canada 0,9
- affectation de fonds pour vingt-trois années-personnes, contrôlées séparément, à l'appui d'un projet permanent visant la prévention des infractions en matière de sécurité et les enquêtes connexes 1,5
- affectation de fonds pour l'acquisition de matériel en fonction d'exigences d'ordre technologique 2,5
- rajustement salarial d'après le taux d'inflation 15

Tableau 14 : Rendement financier pour 1987-1988

(en milliers de dollars) 1987-1988

	Dépenses réelles	Budget principal	Différence
Lois fédérales	245 915	223 115	22 800
Protection	141 434	77 844	63 590
Autres services de police	8 570	57 225	(48 655)
Total partiel	395 919	358 184	37 735
Moins les recettes	9 018	32 161	23 143
Dépenses nettes	386 901	326 023	60 878
Années-personnes	5 663	5 585	78

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1987-1988 sont de 60,9 millions de dollars ou 18,7 pour cent supérieurs au montant figurant dans le budget principal de 1987-1988. Les principales causes de cette augmentation nette sont les suivantes :

en millions
de dollars

- hausse autorisée d'années-personnes pour les services de protection, la sécurité aéroportuaire et les mesures antidrogue 4,1

Accès à l'information : La Direction de l'accès à l'information, qui est située à Ottawa, se charge de satisfaire aux exigences de la législation sur l'accès à l'information et la protection des renseignements personnels.

Sommaire des ressources

Le total des dépenses occasionnées par l'application des lois et décrets fédéraux comptera pour environ 30,2 pour cent des dépenses totales en 1989-1990 et 30,5 pour cent des années-personnes.

Tableau 13 : Dépenses relatives aux activités

(en milliers de dollars)	Budget 1989-1990	Dépenses prévues 1988-1989	Dépenses réelles 1987-1988
\$	A.-P.	\$	A.-P.
Lois fédérales	291 070	3 887	276 375
Protection	165 192	2 206	160 714
Autres services de police	14 153	189	8 359
Total partiel	470 415	6 282	445 448
Moins les recettes	9 149		9 282
Dépenses nettes	461 266	6 282	436 166
			5 859
			386 901
			5 663

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 sont de 25,1 millions de dollars ou 5,8 pour cent supérieurs au montant figurant dans les prévisions budgétaires de 1988-1989. Les principales causes de cette augmentation nette sont les suivantes :

en millions de dollars

- besoins en fonds réduits puisque les dépenses relatives au Sommet économique ne sont pas renouvelables (4,9)
- amélioration continue de la stratégie antidrogue nationale et de la protection aéroportuaire 9,7
- affectation de fonds à six années-personnes, contrôlées séparément, pour la nouvelle loi visant les réfugiés 0,4

A. Application des lois et des décrets fédéraux

Objetif

Prévenir et déceler les infractions aux lois fédérales, fournir des services d'enquête et de protection aux autres ministères et organismes fédéraux et protéger les personnes jouissant d'une protection internationale et les dignitaires canadiens.

Description

La meilleure façon de décrire cette activité est d'en examiner les sous-activités.

Lois fédérales : Cette catégorie comprend la prévention et la détection des infractions aux lois (consulter la page 102 qui donne la liste des lois fédérales principales) et décrets fédéraux, ainsi que les enquêtes sur ces infractions. Des enquêtes très spécialisées sont menées dans des domaines comme la sécurité nationale, le crime organisé, le trafic des stupéfiants, la fraude et d'autres champs d'activités criminelles d'importance. On enquête aussi sur les infractions aux lois régissant le déplacement des personnes et des biens, telles que la loi sur l'immigration, la loi sur les douanes et la loi sur les licences d'exportation et d'importation. On accorde beaucoup d'importance à la collecte et la diffusion de renseignements judiciaires sur le crime organisé, la criminalité érigée en entreprise ainsi que sur le terrorisme.

Police de protection : Cette fonction inclut la protection des dignitaires canadiens et étrangers et des biens et installations du gouvernement fédéral, dont certains aéroports désignés, de même que la recherche, l'élaboration et l'évaluation, au nom du gouvernement canadien, d'équipements, de matériel et de principes de sécurité.

Autres services de police : A la suite des recommandations du Groupe de travail sur les services de police dans les réserves, document du Cabinet du 22 juin 1973, on a approuvé la création d'un programme administratif en collaboration avec le ministère des Affaires indiennes et du Nord. Ce programme permet l'affectation de gendarmes spéciaux autochtones à des fonctions policières dans les réserves situées dans les provinces contractantes. Il est subventionné par les provinces, qui assument 54 pour cent des coûts, et le ministère des Affaires indiennes et du Nord. Ce programme, axé sur la prévention criminelle et les relations sociopolicières, comprend 189 années-personnes de la catégorie gendarme spécial autochtone.

Régionalisation du Service de l'air : Le Service de l'air offre des services de transport aérien pour répondre aux besoins administratifs et opérationnels de la G.R.C. Cette étude vise à déterminer si on pourrait améliorer l'efficacité et l'efficacité de ce service en organisant le programme à l'échelle régionale plutôt qu'à l'échelle divisionnaire, comme on le fait actuellement.

Étude sur le profil organisationnel : Cette étude a pour buts d'examiner les rôles et fonctions des sous-divisions dans les divisions qui offrent des services de police à contrat, d'élaborer des catégories de modèles organisationnels pour chaque sous-division afin de répondre aux besoins actuels de la G.R.C., et de déterminer les répercussions qu'aura le concept de détachement policier régional sur le rôle, la fonction et la structure des sous-divisions.

Régionalisation des services administratifs : L'objectif de cette étude est de déterminer si on peut offrir un meilleur service au divisions en régionalisant la prestation des services administratifs, dont certains peuvent maintenant être offerts par la Direction générale et ceux qui relèvent actuellement de la compétence des commandants.

Catégories d'employés : Dans le cadre de cette étude on a examiné la nécessité d'avoir quatre catégories d'employés la G.R.C. On se préoccupe, entre autres, de l'affectation permanente de policiers dûment formés à des postes qui sont essentiellement non policiers et, inversement, de l'affectation permanente de gendarmes spécialement formés à des postes qui sont destinés à des agents de la paix dûment formés.

En plus des études d'évaluation mentionnées, on a également entrepris les études suivantes :

Service de santé : Le programme des services de santé a fait l'objet d'une étude ayant pour but d'évaluer l'utilité des services offerts dans le cadre du programme, d'examiner d'autres systèmes de prestations de services de santé, de déterminer le coût des modèles existants ou de rechange et, enfin, de recommander des améliorations au programme. On a engagé deux consultants pour effectuer cette étude et on a transmis leurs rapports à la haute direction.

Le rapport d'étude avant de le transmettre à l'état-major supérieur aux fins d'étude. Les enquêtes policières. L'étude d'évaluation visait à déterminer l'efficacité du programme à répondre aux besoins des clients. Le gestionnaire du programme examine actuellement le rapport d'étude avant de le transmettre à l'état-

Sécurité technique : Ce service procède à des inspections et à des consultations pour aider la Gendarmerie et le Gouvernement du Canada à protéger les immeubles, les installations informatiques, l'information et d'autres biens de l'État. Ses responsabilités touchent au programme d'inspection sécuritaire des points névralgiques et au Centre canadien des données sur les bombes ainsi qu'à l'affectation des

Sur la foi des résultats des études effectuées en 1986-1987, on a entrepris d'autres études dans le but d'évaluer les deux programmes suivants.

Études en cours

Le gestionnaire du programme aura recours aux conclusions de cette étude pour modifier divers aspects opérationnels du programme si cela s'impose.

Les évaluateurs ont constaté qu'à l'heure actuelle, la G.R.C. se sert uniquement de bergers allemands pour sa section cynophile et que, pour bien des raisons, il est de plus en plus difficile d'en obtenir; d'autres corps policiers utilisent avec succès diverses races de chiens de chasse et de chiens d'utilité, et certains chiens hybrides, et qu'il n'y a aucune raison pour laquelle la sous-direction des services de police à contrat ne devrait pas continuer à gérer le programme; que l'on devrait accroître les sources pour acquérir des chiens, que, bien qu'il arrive qu'un utilitaire s'intègre mieux à des chiens, les organismes chargés de l'application de la loi croient que cette méthode n'est pas recommandée parce que le lien qui existe entre maître de chien et chien est à la base d'une équipe efficace dans certaines situations. Un maître de chien avec deux chiens est un choix souhaitable dans certains cas (par exemple dans les aéroports) où il est préférable d'utiliser des chiens qui possèdent des compétences pour détecter les drogues et la question du nombre de personnes avec lesquelles on a discuté de la question ont soulevé l'importance de dresser des chiens dans le milieu dans lequel ils travaillent (par exemple dans des aéroports).

Section cynophile : Ce programme offre un service d'appui opérationnel aux enquêteurs de la G.R.C. pour trouver des personnes, des objets et des preuves. La G.R.C. a signé un protocole d'entente avec Transports Canada concernant l'utilisation de chiens de police pour détecter des explosifs, et on utilise également les chiens pour la prévention criminelle et les relations publiques.

de leur compétence, et la Direction de la vérification a été restructurée en vue de contrôler la vérification des divisions et d'effectuer les vérifications de programmes.

Au sein de la Gendarmerie, il y a un Groupe de l'évaluation des programmes qui est chargé d'examiner périodiquement l'efficacité de ses opérations et de mener des études spéciales sur les autres questions qui préoccupent la direction.

Au cours de l'exercice 1987-1988, on a effectué des études d'évaluation sur les programmes des chiens de police et de vérification. On a également entrepris des études sur les Services de santé et de la Sécurité technique. On a également entrepris des études sur les catégories d'employés et la régionalisation des services administratifs au cours de cet exercice. Voici un aperçu des faits saillants de ces études.

Études terminées durant l'exercice 1987-1988

Vérification : Le programme de vérification comprend deux niveaux officiels, soit le Service central de la vérification et les services divisionnaires de vérification. En outre, les gestionnaires à divers échelons hiérarchiques effectuent des études de gestion et des études de la qualité. On a examiné le rapport entre ces niveaux d'études afin de déterminer si on devait apporter des changements en vue d'améliorer l'efficacité et l'efficacité du programme.

Les évaluateurs ont constaté qu'il y a un chevauchement considérable des tâches dans les divers services de vérification. Ils ont déterminé que la Section des politiques relatives à la vérification et à la révision devrait plutôt relever de la Direction de la vérification, qu'on devrait mettre davantage l'accent sur les vérifications de "programmes" et l'analyse des "risques" des entités sujettes à la vérification, et prolonger le cycle de vérification. Ils ont aussi constaté que les études de gestion et les études de la qualité étaient nécessaires mais qu'on devrait laisser aux commandants divisionnaires et sous-divisionnaires le soin de décider s'il est possible de combiner les deux, selon les circonstances actuelles, et que les vérifications de certains services spécialisés devraient être effectuées par du personnel de ces services détaché auprès de la Direction de la vérification, si nécessaire (par exemple les finances).

Par suite de l'étude d'évaluation, le centre de décision pour toutes les études et les vérifications de la G.R.C. relève maintenant de la sous-direction de la vérification. On a également restructuré les services divisionnaires de la vérification afin que le contrôle des fonctions opérationnelles et administratives, y compris tous les aspects financiers, relève maintenant

Dans le cadre du programme d'application de la loi de la G.R.C., il y a une réduction marquée des enquêtes relatives aux infractions aux lois fédérales. Cela est attribuable à une foule de facteurs. En raison de la complexité des enquêtes, des méthodes plus raffinées utilisées par les délinquants et des connaissances techniques plus poussées que ceux-ci possèdent, les enquêteurs doivent consacrer davantage de temps aux enquêtes et ils doivent posséder plus de connaissances. On a affecté des ressources aux missions de protection, à la sensibilisation aux drogues et aux infractions relatives à la sécurité, quelquefois au détriment des enquêtes relatives aux infractions aux lois fédérales. Parmi les infractions au Code criminel, il y a eu une augmentation considérable des infractions contre des personnes qui, avec les infractions au Code de la route, occupent beaucoup les enquêteurs.

Résumé :

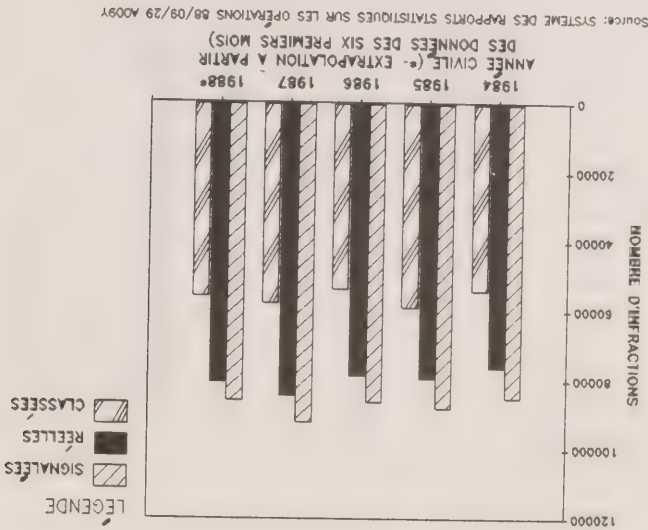
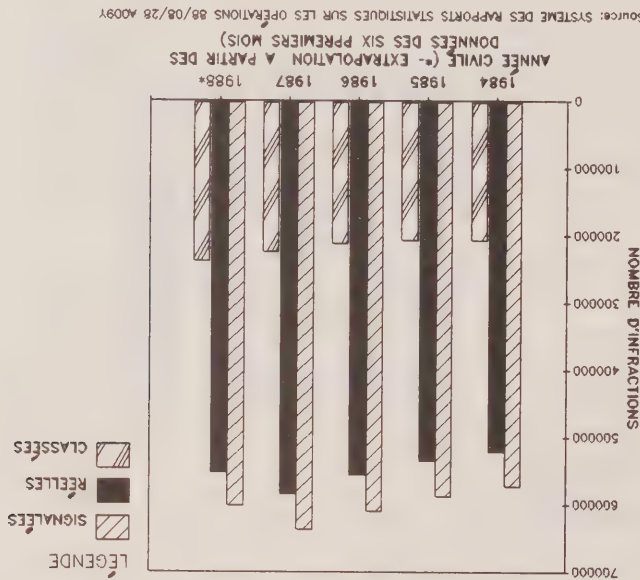


Tableau 12 : Total des infractions aux lois fédérales qui ont fait l'objet d'enquêtes par l'ensemble des ressources affectées au Programme.

nombre d'affaires classées. Le degré de priorité accordé aux enquêtes, la complexité des enquêtes et les méthodes raffinées employées par les délinquants de nos jours font que les enquêteurs prennent désormais plus de temps à classer des infractions aux lois fédérales et n'ont pas toujours les compétences nécessaires pour le faire. On est en train d'élaborer des méthodes pour mesurer le rendement et la charge de travail afin de mieux définir la portée et la nature du travail accompli dans le domaine des infractions aux lois fédérales.

Le tableau 11 indique que les infractions "signalées" et "réelles" ont augmenté régulièrement au cours de la période de rapport. De 1984 à 1988, il y a eu une augmentation de 4,3 pour cent pour les infractions "signalées", de 5,2 pour cent pour les infractions "réelles" et de 9,6 pour cent pour celles qui ont été classées. Le nombre d'infractions au Code criminel sont celles qui ont connu la hausse la plus importante au fil des ans jusqu'en 1987. Les données montrant une baisse apparente des infractions en 1988 sont des prévisions basées sur six mois et peuvent changer.

Tableau 11 : Total des infractions au Code criminel qui ont fait l'objet d'enquêtes par l'ensemble des ressources du programme



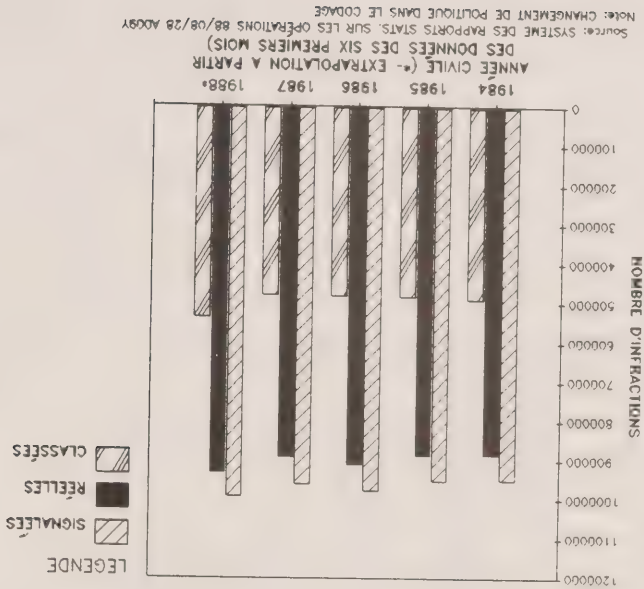
ANNÉE CIVILE (- EXTRAPOLATION À PARTIR DES DONNÉES DES SIX PREMIERS MOIS)
Source: SYSTÈME DES RAPPORTS STATISTIQUES SUR LES OPÉRATIONS 88/08/28 A009Y

Les variations du nombre d'infractions aux lois fédérales "signalées", "réelles" et "classées" présentent une structure ondulatoire, comme le démontre le tableau 12 ci-dessous. Les augmentations globales du pourcentage d'infractions de l'année de base 1984 à 1988 ont été de 0,8 pour cent, 5,6 pour cent et 2,9 pour cent respectivement pour les infractions "signalées", "réelles" et "classées".

On a noté qu'il y a eu une diminution de 5 pour cent du nombre d'infractions classées de 1985 à 1988. On peut partiellement attribuer ce changement au fait que, en règle générale, l'application des lois fédérales est proactive et ne se fait pas en réponse à un appel. Certains facteurs externes comme des modifications à la politique et des directives du gouvernement fédéral ont une incidence sur le nombre et le genre d'affaires dont la G.R.C. est saisie, ce qui influe sur le

Tableau 10 : Total des infractions à toutes les lois
qui ont fait l'objet d'enquêtes par l'ensemble
des ressources affectées au Programme

Les données du tableau 10 indiquent que la G.R.C. a maintenu son niveau d'enquêtes pour le nombre d'infractions "signalées" et "réelles" tout en réussissant à classer un plus grand nombre d'infractions, comme on peut le constater au tableau 7. On présente ici les principales sous-catégories d'infractions au Code criminel et aux lois fédérales, provinciales et municipales. Les sous-catégories du Code criminel comprennent les infractions contre des personnes, des biens et autres, comme la prostitution, les fraudes informatiques, les infractions relatives aux passeports et à la contrefaçon.



Les données du tableau 9 indiquent que l'importance accordée aux enquêtes relatives aux infractions au Code de la route a amené une augmentation totale durant cette période de 11 pour cent pour les infractions signalées et de 10,6 pour cent pour les infractions réelles, ce qui représente une augmentation considérable de la charge de travail.

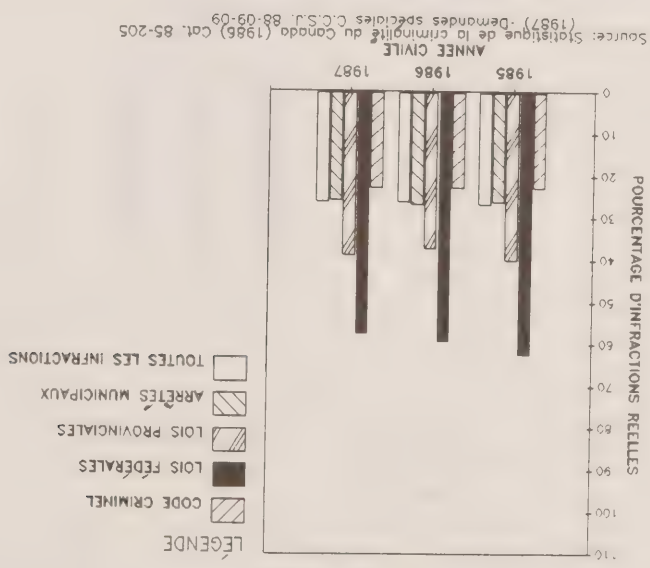
Il semblerait que les mesures préventives touchant la conduite d'un véhicule avec facultés affaiblies et l'importance accrue accordée à l'application du Code de la route au Canada ont eu, en partie, un effet positif puisqu'on note une diminution de 4 pour cent du nombre de blessés et de 21,5 pour cent du nombre de personnes qui ont perdu la vie à la suite d'accidents de la circulation à l'échelle nationale.

Tableau 9 : Infractions au Code de la route qui ont fait l'objet d'enquêtes par l'ensemble des ressources affectées au Programme de la G.R.C.

		1986		1987		1988 (Prévisions)	
Signalées	Code de la route prov.	1 057 508	1 053 801	1 174 665	1 170 741	1 193 658	1 190 014
	Code de la route mun.	9 736	9 706	7 963	7 941	8 362	8 296
Total partiel		1 067 244	1 063 507	1 182 628	1 178 682	1 202 020	1 198 310
Infraction au Code de la route	Collisions	200 259	199 274	214 518	213 598	213 394	212 614
	Code de la route prov.						
	Code de la route mun.	18 612	18 601	20 959	20 951	22 352	22 338
	Autres infractions au Code de la route	69 239	69 235	90 142	90 137	76 168	76 160
	Infractions au Code de la route aux termes du C.C.	68 607	65 397	70 575	67 304	66 452	63 376
	Décès	1 455	1 455		1 544		1 142
	Blessés		42 901		45 419		41 192
	Total partiel des infractions au Code de la route	356 717	396 863	396 194	438 953	378 366	416 822
	TOTAL DES INFRACTIONS AU CODE DE LA ROUTE	1 423 961	1 460 370	1 578 822	1 617 635	1 580 386	1 615 132

Source : Système des rapports statistiques sur les opérations de la G.R.C.

Tableau n° 8 - Rapport des infractions réelles qui ont fait l'objet d'une enquête à la G.R.C. et du total d'infractions réelles commises au Canada

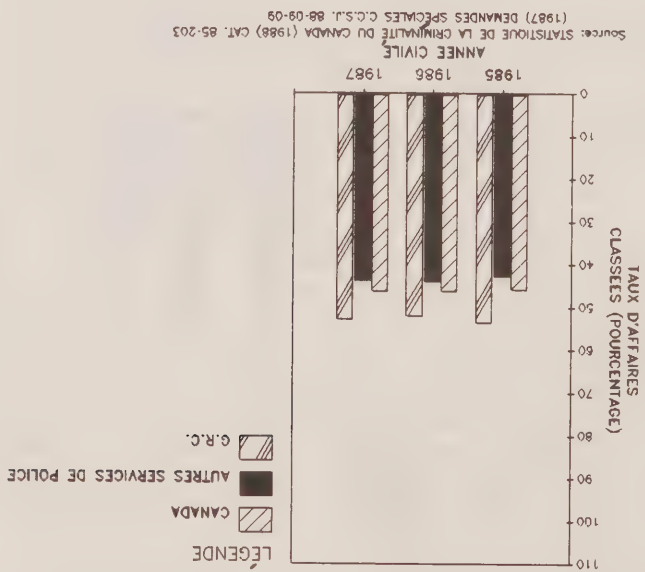


A noter que, à la G.R.C., on a élaboré un système de codes d'incident pour mesurer la "fréquence de la criminalité" (codes R.S.O. - Système de rapports statistiques sur les opérations) qui décrit mieux la criminalité et la charge de travail que le système de la "Déclaration uniforme de la criminalité" présentement utilisé par la G.R.C. au Canada. Tant aux États-Unis qu'au Canada, on trouve que l'utilisation de ce système de codes d'incident pour décrire la criminalité et la charge de travail est d'une grande utilité. Des projets sont en cours afin de modifier et d'élargir le système de mesure actuel pour intégrer les codes d'incident. La G.R.C. se tient en rapport avec la G.R.C. Canada afin de mettre au point ce nouveau système.

Les tableaux suivants, qui se rapportent aux infractions citées dans la présente section et la section II, contiennent des statistiques tirées du système de rapports statistiques sur les opérations de la G.R.C.

Au cours de la période du rapport, on a insisté sur l'application des lois relatives à la circulation. Les codes utilisés pour recueillir les statistiques sur les infractions au Code criminel relatives à la conduite d'un véhicule ayant été modifiés en 1985, les statistiques pour cette année-là ont été exclues.

Tableau n° 7 - Comparaison des taux d'affaires classés
Déclaration uniforme de la criminalité, tous
les genres d'infractions



Pendant la période du rapport, deux tendances sont dignes de mention. La proportion des infractions réelles au Code criminel qui ont fait l'objet d'une enquête par la G.R.C. a augmenté un peu. Par contre, il y a eu une baisse marquée dans la proportion des infractions réelles aux lois fédérales qui ont fait l'objet d'une enquête par la G.R.C. (tableau n° 8).

L'étude de l'application des lois fédérales qui a été menée par le Solliciteur général du Canada en 1986, a souligné la nécessité d'établir les priorités de la G.R.C. et du gouvernement fédéral et d'attribuer un rôle spécifique à la G.R.C. en matière d'application des lois fédérales. Ce rôle n'est pas encore tout à fait clair. Même si on a augmenté les ressources pour des services de protection et, dans une moindre mesure, pour les opérations menées dans le cadre de la Stratégie antidrogue nationale, ces augmentations ne touchent pas, en grande partie, les ressources affectées aux autres genres d'enquête, ce qui pourrait permettre d'améliorer les statistiques. En outre, la baisse de la proportion d'infractions réelles aux lois fédérales qui ont fait l'objet d'une enquête peut être attribuable aux différences prioritaires en matière d'enquête sur les infractions au Code criminel, le nombre d'infractions contre la personne ayant subi une hausse spectaculaire (voir tableau n° 24, page 58, Section II).

E. Efficacité du Programme

L'efficacité du Programme d'application de la loi s'exprime, entre autres, par le rapport entre le nombre d'affaires classées et le nombre d'infractions, que l'on appelle le "taux d'affaires classées". Par exemple, si 200 affaires ont été classées sur 400 infractions, le taux d'affaires classées est de 50 pour cent.

D'innombrables facteurs peuvent influer sur le taux d'affaires classées. Par exemple, la complexité des infractions signalées peut entraîner des enquêtes plus longues. Si les ressources demeurent constantes, le taux d'affaires classées peut diminuer au cours d'une période donnée. De même, une hausse importante du nombre d'infractions signalées augmente la charge de travail de chaque enquêteur, ce qui peut entraîner une baisse du taux d'affaires classées attribuable à la réduction du temps accordé à chaque enquête.

Voici trois définitions qui servent à décrire les infractions et qui permettront au lecteur de comprendre les données présentées.

Signalé - Incident en provenance de n'importe quelle source, signalé à un service de police et requérant la présence de policiers.

Réel - Incident "signalé" à un service de police et qu'une enquête a reconnu comme un incident ou une tentative véritable.

Classé - Incident "réel", une fois que l'infraction a été confirmée, que le contrevenant est connu et qu'il existe suffisamment de preuves pour tenter des poursuites judiciaires.

Selon les chiffres du système que Statistique Canada utilise actuellement pour analyser les données sur la criminalité (D.U.C. - Déclaration uniforme de la criminalité), la G.R.C., au cours de la période du rapport (1985 à 1987), a augmenté son taux d'affaires classées, qui a atteint un sommet de 53,2 pour cent. On remarque une hausse du taux d'affaires classées pour chaque catégorie, c'est-à-dire les infractions au Code criminel, aux lois fédérales, aux lois provinciales et aux règlements municipaux. Ces chiffres se comparent très favorablement avec ceux des autres services de police canadiens, dont le taux d'affaires classées a baissé à 44,1 pour cent durant la même période.

Formation : En raison de la consolidation du programme, l'année dernière, le nombre de cours décentralisés a augmenté au niveau divi-sionnaire, et on a dû mettre au point des cours améliorés en matière de viçtologie, de multiculturelisme, d'arrondissement armé en mer, de désarmement et de prévention antidrogue. Les enquêteurs qui ont terminé le premier cours de techniques d'enquête sur les extrémistes criminels en mars 1988, à Ottawa, ont pu acquérir de nouvelles compé-tences dans l'exécution de ces enquêtes. D'autres cours sont prévus afin de s'assurer que les enquêteurs reçoivent la formation néces-saire. Les efforts que la G.R.C. accomplit dans le domaine de la formation témoignent de l'engagement qu'elle a pris d'offrir une forma-tion actualisée à ces membres tout en réalisant des économies importantes.

Sommet économique : Lors de cette conférence qui s'est tenue en juin 1988 à Toronto, il a fallu assurer la protection de chefs d'état. L'utilisation et la coordination des ressources humaines et maté-rielles afin d'assurer le succès de cette opération complexe ont démontré la nécessité qu'il fallait non seulement avoir une collaboration étroite entre les corps policiers, mais aussi posséder les compétences nécessaires au chapitre des services de protection.

Opérations d'hiver : Les Jeux olympiques d'hiver qui se sont tenus en février 1988 à Calgary se sont avérés un succès, et les mesures de protection ont été appliquées sans incident. La protection nécessaire a été assurée en nuissant le moins possible aux personnes présentes à cet événement mondial.

Des services d'état-major et des liaisons ministérielles afin de répondre aux besoins de liaison avec les fonctionnaires des minis-tères et d'assurer une réponse coordonnée et efficiente aux demandes de renseignements faites aux membres de l'état-major. Ce bureau a veillé à la cœlligence des informations pertinentes et à la prépara-tion opportune des réponses à fournir. Dans le cadre de ce regroupement, on a assisté à la création de la Section des examens externes et des appels qui remplit des fonctions de liaison avec la Commission des plaintes du public contre la G.R.C. et le Comité externe d'examen.

Les initiatives suivantes sont terminées :

Modification de la Loi sur la Gendarmerie royale du Canada : La nouvelle loi sur la Gendarmerie royale du Canada, qui a été promulguée en 1988, a donné lieu à la constitution du Comité externe d'examen, présidé par l'honorable René Martin, et de la Commission des plaintes du public dirigée par M. Richard Gossé. La G.R.C. a communiqué à tous ses membres des renseignements concernant les dispositions relatives à ces deux organismes. Elle a aussi mis à jour ses politiques, au besoin, et mis à la disposition du public des dépliantes expliquant les modalités relatives aux plaintes au public.

Rédaction de comptes : Le perfectionnement du système financier automatisé de la G.R.C. a été réalisé grâce à l'introduction d'un nouveau logiciel en mai 1988. Ce logiciel, qui a été acquis d'une société privée, est un système à accès direct entièrement intégré qui permet à la G.R.C. d'exécuter des fonctions relatives aux achats, aux comptes créditeurs, au contrôle budgétaire et au grand livre. Ce système remplace l'ancien système de comptabilité qui était exploité et tenu à jour par Approvisionnements et Services Canada; il fournira aux gestionnaires de la G.R.C. des renseignements financiers plus exacts et plus opportuns.

Égalité d'accès à l'emploi (Participation des minorités visibles) : L'équipe nationale de recrutement est maintenant en place et visite toutes les régions du pays. Cette équipe est constituée des éléments nécessaires et a reçu le mandat requis pour concentrer ses efforts sur les minorités visibles, les francophones, les femmes et les aborigènes, cela dans le but d'attirer au sein de la G.R.C. un meilleur équilibre entre les représentants des divers milieux culturels que l'on retrouve au Canada. La G.R.C. continuera de recruter des membres des minorités visibles afin d'assurer une participation équitable au sein de l'organisation.

Formation linguistique pour les recrues : Le Programme de formation linguistique pour les recrues a été mis en oeuvre. Les membres qui participent au programme suivent des cours de formation linguistique avant leur formation policière et, une fois qu'ils ont terminé cette dernière, ils sont détachés dans un cadre de travail où ils ont la possibilité d'utiliser leur langue seconde. La formation linguistique est maintenant entièrement intégrée au programme de formation des recrues, cela, afin de s'assurer de répondre aux besoins futurs de la G.R.C. dans ce domaine.

Regroupement des fonctions de soutien : La fusion du Service central des relations publiques, du Service divisionnaire de l'équitation et de l'Orchestre de la G.R.C. a permis la création de la Direction des communications et des relations avec les médias. La G.R.C. pourra ainsi mieux répondre aux demandes du public et des médias puis, en même temps, se donner la meilleure image possible. On a aussi créé le

Au cours de l'année 1988-1989, 19 années-personnes se sont ajoutées aux ressources antidrogue existantes, et deux autres années-personnes seront attribuées en 1989-1990 pour le Système national de renseignement sur les drogues.

Système de renseignements protégés sur la criminalité : (Initiative mentionnée en 1988-1989) Ce système automatisé entrera en opération au cours de l'année 1989-1990 afin de répondre aux besoins de la G.R.C. en matière d'enquêtes, de renseignements criminels et de transmissions protégées, besoins relatés aux crimes dirigés contre l'état et la sécurité nationale. Le système a été conçu pour éliminer, traiter et récupérer des renseignements criminels protégés à un niveau acceptable sur le plan international. L'exploitation de ce système nécessite l'affectation de dix années-personnes à compter de 1989-1990.

Gestion générale : (Initiative mentionnée en 1988-1989) Aux termes de cette fonction, un cadre de planification opérationnelle qui explicitera les grandes lignes des activités de la G.R.C. sera conçu et soumis. Ce cadre apparaîtra la structure organisationnelle et la structure des activités en vue de perfectionner le mécanisme de rapport et de reddition de comptes. Le processus de planification a aussi été révisé afin de prévoir des ressources pour satisfaire aux besoins futurs et afin de garantir l'utilisation efficace des ressources au sein de la G.R.C. La fonction de gestion générale aide la G.R.C. à répondre aux exigences imposées par des facteurs extérieurs et à faire face aux changements.

Questions d'immigration et de passeport : (Initiative mentionnée en 1988-1989) Par suite d'une recommandation de la G.R.C., Interpol a formé un groupe de travail pour étudier le problème des documents de voyage frauduleux. Le groupe a formulé une résolution pour fin d'adoption par l'Assemblée générale d'Interpol en novembre 1988. L'adoption de cette résolution signifie que la question des documents de voyage frauduleux fera l'objet de discussions à la Conférence d'Interpol en 1990.

Police à contrat : (Initiative mentionnée en 1988-1989) Un groupe de travail et un comité consultatif de la G.R.C. travaillent à la préparation des négociations en vue du renouvellement ou de la révision des ententes avec les huit provinces, les deux territoires et les municipalités où la G.R.C. assure des services de police à contrat. La G.R.C. exposera sa position sur des questions qui la préoccupent et de concert avec le Secrétaire du Solliciteur général, elle préparera des exposés de position en vue des négociations prévues pour 1989-1990.

La G.R.C. poursuit ses efforts afin d'arrêter le trafic des drogues à sa source en prêtant son aide à la formation des agents antidrogue d'autres pays. En 1988-1989, en collaboration avec la Drug Enforcement Administration (DEA) des États-Unis, la G.R.C. a établi des bureaux de liaison antidrogue à Miami, Los Angeles et New York.

Stratégie antidrogue nationale : (Initiative mentionnée en 1988-1989) Le programme de sensibilisation aux drogues demeure une partie intégrante de la stratégie. Dans le cadre de ce programme, on a recours à des personnalités canadiennes pour communiquer efficacement le message que l'on veut transmettre. Grâce au programme d'éducation communautaire sur les drogues, on poursuivra la lutte en vue de réduire la "demande" en drogues.

3. État des initiatives en cours

Compte tenu de la réduction du nombre d'employés de la fonction publique et des besoins en matière de services de police dans la société d'aujourd'hui, la G.R.C. examinera la fonction de soutien opérationnel afin de limiter la nécessité de faire exécuter des fonctions de soutien opérationnel par les membres réguliers. En allégeant quelque peu le fardeau imposé aux enquêteurs de police, il sera peut-être possible de classer par catégories le personnel de soutien opérationnel afin que ce dernier se charge davantage de tâches de police auxiliaire. Cela permettra non seulement aux policiers d'intervenir et d'enquêter sur les infractions plus rapidement, mais cela accroîtra l'efficacité opérationnelle en général.

Efficience organisationnelle : La G.R.C. examinera la catégorie des gendarmes spéciaux en vue d'améliorer le problème qu'on a éprouvé concernant la mobilité et l'orientation de la carrière. Cet examen comprendra une évaluation des tâches présentement remplies par les gendarmes spéciaux.

Minorités visibles : Une conférence prévue pour mars-avril 1989 à Ottawa s'intitulera "la police dans une société multiculturelle et multiraciale". Des représentants des divers peuples autochtones, de corps de police, de groupes minoritaires et de peuples autochtones, ainsi que des jeunes et des universitaires se réuniront en ateliers afin de discuter des façons de se sensibiliser davantage aux problèmes de prestation de services de police dans une société multiculturelle.

Police des autochtones : La G.R.C. a entrepris une étude spéciale ayant pour but d'examiner la prestation des services de police aux autochtones dans tout le pays et d'évaluer le programme actuel. Cet examen tient compte du point de vue des peuples autochtones ainsi que de celui de la G.R.C. Les conclusions de cette étude contribueront à l'amélioration des services de police que la G.R.C. offrira à l'avenir à l'intention des autochtones. On s'attend à ce que le rapport soit déposé au cours de l'année 1989.

crimINALITÉ érigée en entreprise. En collaboration avec les ministères du Solliciteur général, de la Justice, de la Santé et du Bien-être social, la G.R.C. sera l'hôte d'une conférence en 1989. Des représentants de services de police municipaux et provinciaux, des procureurs généraux provinciaux, des ministères de la Justice, de Santé et Bien-être social, des sollicitateurs généraux, de Douanes Canada, de Revenu Canada ainsi que la G.R.C. y assisteront. Dans le cadre d'ateliers, on discutera des processus requis aux termes de la nouvelle loi et des attentes. Les discussions permettront de déterminer les grandes lignes de la loi et faciliteront son application. On aidera les personnes présentes à établir une politique réalisable et ces efforts favoriseront la collaboration afin que la loi produise l'effet prévu.

Augmentation de l'efficacité des mesures de protection : On continuera d'accorder beaucoup d'attention au programme de la police de protection et on y apportera des modifications pour que les services soient les plus efficaces et les plus rentables. Les résultats d'un réexamen en cours amèneront une restructuration pour utiliser plus efficacement les ressources humaines. On envisage l'extension de la technologie et l'utilisation accrue des ressources collectives d'intervention mobile.

Cour suprême : On ajoutera des années-personnes aux fonctions de protection de la G.R.C. en 1989 pour assurer la sécurité de la Cour suprême du Canada.

Enquêtes sur la sécurité nationale : Ce domaine demeure l'une des principales préoccupations. En 1988, un ancien résident du Canada a été arrêté et accusé de huit infractions au Code criminel du Canada relativement à une explosion à l'aéroport de Narita au Japon, en 1985. Cette enquête constitue un exemple de la collaboration étroite et de l'entraide entre les services de police du Japon, du Royaume-Uni et du Canada. La G.R.C. enquête encore activement sur la catastrophe d'Air India. Dans le cadre de l'initiative visant les enquêtes sur la sécurité nationale, la G.R.C. apporte des modifications aux protocoles d'entente actuels avec le Service canadien du renseignement de sécurité pour ce qui est de l'échange d'informations sur l'extrémisme ou le terrorisme criminels, lesquelles sont urgentes et se rapportent au mandat d'application de la loi de la G.R.C. On affectera 23 autres années-personnes à ces initiatives en 1989-1990 en reconnaissance de l'importance de ces enquêtes pour la sécurité des Canadiens.

Police communautaire : La G.R.C. a l'intention de s'associer avec les citoyens et les groupes communautaires dans la formation de groupes de consultation pour déterminer les problèmes sociaux et pour trouver des solutions à ces problèmes dans le but d'améliorer les relations socio-policières. Cette association sera étendue aux autres services d'application de la loi, qui seront des partenaires égaux, afin d'assurer un effort collectif de tous les corps de police canadiens.

Services d'aide aux victimes : En réaction aux programmes gouvernementaux aux victimes, y compris le programme de prévention de la toxicomanie et de l'assistance aux victimes servira de centre de décision pour la direction de tous les programmes de prévention criminelle et d'aide à la victime. La sous-direction de la prévention criminelle s'efforçera de fournir la participation de sa division pour que l'effort soit maximal. Les activités policières relatives aux victimes de crimes et de délits seront affectées à cette activité pour 1989-1990. Cette augmentation complètera le programme de la police des aéroports approuvé par le Conseil du Trésor en 1987 pour renforcer les mesures de protection.

Protection des aéroports : Conformément aux responsabilités continues dans les aéroports désignés, 115 années-personnes supplémentaires seront affectées à cette activité pour 1989-1990. Cette augmentation complètera le programme de la police des aéroports approuvé par le Conseil du Trésor en 1987 pour renforcer les mesures de protection.

Stratégie nationale antidrogue : Aux termes de l'approbation du Conseil du Trésor, en mai 1987, dans le cadre des initiatives de la Stratégie nationale antidrogue, on ajoutera deux années-personnes au Programme national de renseignements sur les drogues au cours de l'exercice 1989-1990.

Lieux de crimes : Le recours à l'analyse des résidus de sang, l'analyse des résidus de tir et l'analyse des résidus d'explosion fournira aux enquêteurs de nouvelles armes et augmentera l'efficacité des enquêtes des services de police canadiens. La mesure dans laquelle on utilisera ces méthodes dépendra de la disponibilité des ressources.

Outils d'enquêtes : La G.R.C. poursuivra les mises au point concernant l'analyse de l'ADN (acide désoxyribonucléique) des échantillons de sang ou d'autres tissus provenant d'enquêtes policières sur des attentats sexuels ou des homicides. Ce moyen de comparaison extrêmement précis peut améliorer de façon spectaculaire l'efficacité des enquêtes criminelles et il est à espérer que l'analyse génétique deviendra un service régulier offert à la communauté policière canadienne, lorsqu'elle sera disponible.

Produits de la criminalité : L'introduction d'une loi sur les produits de la criminalité (C-61) fournira un nouvel outil important pour mieux lutter contre le crime organisé et le crime étigé en entreprise. Cette loi ne s'appliquera pas seulement aux enquêtes antidrogue, mais aussi à toute une gamme d'infractions qui nécessitent un moyen de dissuasion plus efficace dans la lutte contre le crime organisé et la

Processus de détermination du statut de réfugié : La G.R.C. s'efforce-
ra de fournir un meilleur soutien au processus de détermination du
statut de réfugié, au chapitre des enquêtes, des moyens techniques et
des informations en raison de l'augmentation importante de la charge
de travail et des délais d'exécution plus courts attribuables à l'adoption
des projets de loi C-55 et C-84. Le Groupe de l'identité et les
Dossiers opérationnels ont reçu respectivement six, huit et quatre
années-personnes pour remplir cette exigence.

2. Initiatives

Si l'on en juge par le changement des facteurs externes, l'his-
toire semble se répéter. Il y a vingt ans la G.R.C. se trouvait à un
carrefour lorsque la flambée de la criminalité grave avait donné lieu
à une augmentation du personnel policier, à l'adoption de nouvelles
méthodes d'enquête et d'une nouvelle technologie. Aujourd'hui, la
réponse doit être immédiate, mais elle est plus complexe, car les fac-
teurs externes sont plus variés et parfois contradictoires. Dans les
années 60, on pouvait augmenter les ressources pour résoudre les pro-
blèmes. Ce n'est plus le cas. Il faut trouver des moyens innovateurs
et économiques pour satisfaire aux nouvelles exigences, afin d'acquies-
cer la responsabilité financière et les besoins opérationnels.

La G.R.C. fait également face à d'autres exigences. À titre de
plus important corps policier au Canada et de police fédérale en
rapport avec tous les ordres de gouvernement, on s'attend que la
G.R.C. soit le chef de file des services de police canadiens. Cette
situation donne au gouvernement fédéral l'occasion d'influencer
l'orientation et les normes des services de police dans tous les pays
et impose des pressions énormes sur l'organisation et les ressources
de la G.R.C. car, outre la planification de ses propres besoins,
celle-ci doit également prévoir les besoins spécifiques de la communauté
policrière canadienne. Il en est ainsi particulièrement dans le cas de
la formation spécialisée et de la nouvelle technologie pour les enquê-
tes et la gestion de l'information. La G.R.C., tout comme les autres
services de police et les ministères du gouvernement, doit démontrer
une plus grande transparence dans la gestion de ses ressources et de
sa conduite envers le public.

Les mesures visant à prévenir ou soulager la détresse humaine
entraînent un genre d'intervention, tandis que les enquêtes sur des
crimes nouveaux et complexes en appellent un autre. Bien que ces
rôles ne soient pas incompatibles, ils représentent des exigences con-
tradictoires. Ces deux rôles exigent beaucoup de temps et d'efforts
et on a pas pu leur accorder toutes les ressources nécessaires parce
qu'on avait un besoin urgent de ressources pour la police de protec-
tion et les enquêtes sur la sécurité nationale.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Les influences démographiques, économiques et sociales changent la nature du crime. Une plus grande partie de la population est mieux éduquée et plus au fait de la nouvelle technologie, telle que les ordinateurs et leur logiciel; par conséquent, le nombre de délits informatiques et de crimes économiques complexes est à la hausse, même si la criminalité est essentiellement au même niveau.

Les toxicomanes des années 60 ont conservé leurs habitudes et leurs attitudes et les jeunes ont aussi commencé à consommer des drogues illégales. La consommation occasionnelle de drogue est populaire parmi tous les groupes d'âge et tous les groupes socio-économiques et crée une forte demande qui encourage l'importation et le trafic de drogues, non seulement par les criminels de métier mais aussi par des trafiquants solitaires. Cette situation rend les enquêtes et la détection coûteuses et compliquées, car il est plus difficile de déprimer les trafiquants occasionnels qui ont un emploi légitime, que d'identifier des trafiquants de drogue bien établis.

Règle générale, bon nombre de pays de l'Ouest ont facilité les conditions d'entrée des personnes chez eux en raison de la migration engagée par les forces économiques ou politiques et la mobilité entraînée par le commerce et le tourisme internationaux. Cette situation a favorisé le terrorisme à l'échelle internationale et nationale et ainsi des pays pacifistes comme le Canada sont devenus vulnérables aux actes de terrorisme. C'est pourquoi les mesures de protection ont été renforcées.

L'immigration provenant du tiers-monde a enrichi la mosaïque culturelle du Canada. Cela représente un défi pour la G.R.C. et les autres services de police qui doivent assurer un service flexible, représentatif et sensible aux différentes valeurs culturelles. Par la même occasion, les autochtones revendiquent un traitement identique et exigent des services à la fois meilleurs et plus nombreux.

En général, la population exige de la police une intervention préventive dans les problèmes sociaux, dont l'agression sexuelle contre les enfants ou la violence conjugale, et que des services de soutien soient assurés aux victimes de crimes. Les préoccupations concernant l'environnement amènent aussi l'introduction de sanctions sévères qui, inévitablement, engageront davantage la G.R.C. dans l'application des lois sur l'environnement. En résumé, le public exige une gamme plus étendue de services de police. Il s'attend que les agents de la paix soient des travailleurs sociaux, des policiers et des protecteurs de la sécurité nationale. Le rôle que la G.R.C. a été appelée à jouer dans le cadre de la Stratégie nationale antidrogue illustre bien cette tendance.

Tableau 6 : Divisions de la Gendarmerie royale du Canada



Royal Canadian Gendarmerie royale
Mounted Police du Canada

Organisation : la loi sur la Gendarmerie royale du Canada est le fondement juridique de l'organisation de la Gendarmerie. L'exécution de cette loi incombe au Commissaire, et ce dernier reçoit, à ce chapitre, l'appui des sous-commissaires et des commandants divisionnaires. Le Commissaire se rapporte au Solliciteur général du Canada qui est responsable devant le Parlement du Canada.

Les commandants divisionnaires, qui se rapportent au Commissaire, sont responsables des ressources qu'ils utilisent et des résultats atteints dans leurs régions respectives. Les commandants de divisions chargés de services de police à contrat dans une province ou un territoire doivent, en plus, entretenir des rapports avec le sollicitateur ou le procureur général de la province ou du territoire pour toute question touchant à la planification des ressources, à la politique générale en matière d'application de la loi et à l'atteinte des résultats escomptés. Le tableau 5 représente l'organigramme de la G.R.C. et le tableau 6 la répartition géographique des divisions.

En 1987-1988, la Gendarmerie royale du Canada comptait 13 divisions opérationnelles, 52 sous-divisions et 721 détachements. Ces 721 détachements comprennent 18 détachements aéroportuaires et deux autres détachements au Manitoba. Le Commissaire, les sous-commissaires et les directions remplissent leurs fonctions de gestion à la Direction générale, à Ottawa.

Tableau 5 : Organigramme de la Gendarmerie royale du Canada de 1988

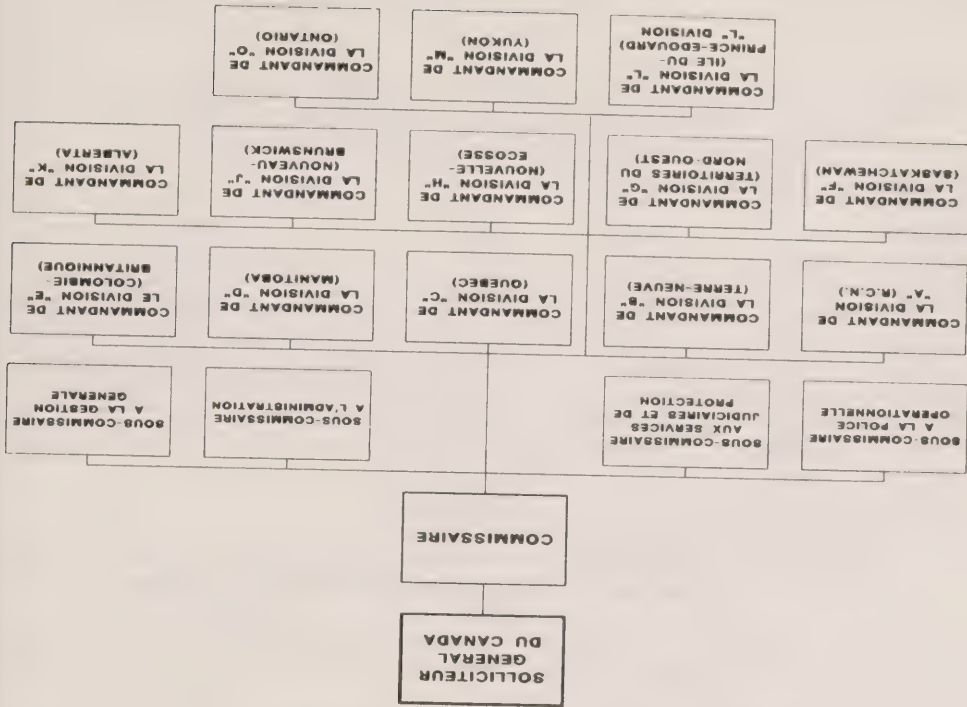


Tableau 3 - Structure des activités

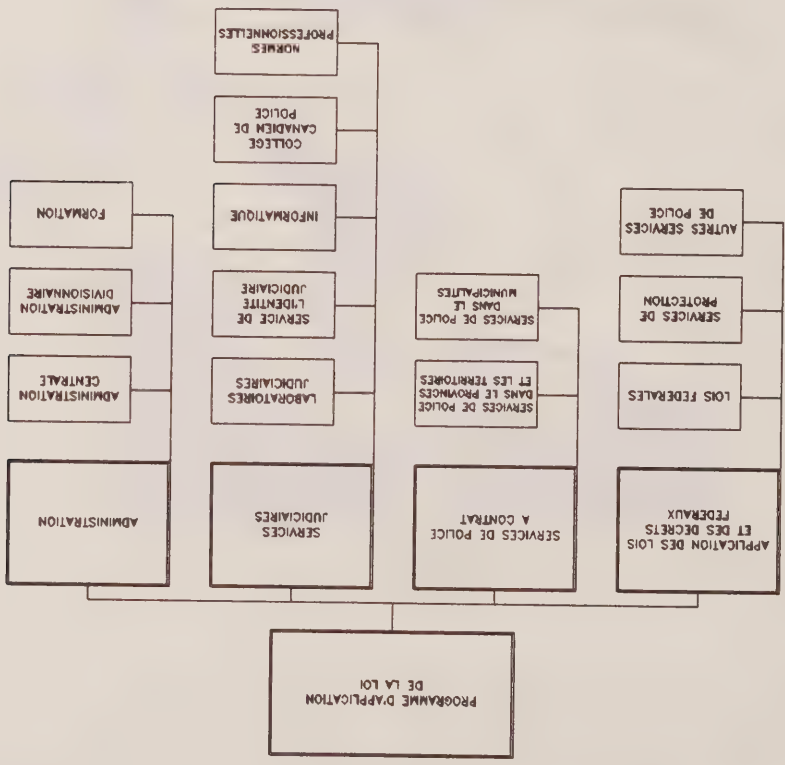


Tableau 4 : Ressources en 1989-1990 par activité

1989-1990 Budget						
Années- personnes	Autres années- personnes	Total années- personnes	(En milliers de dollars)*	Application des lois et des décrets fédéraux à contrat Services judiciaires Administration	17 332	3 297
5 822	460	6 282	470 415	Services de police à contrat Services judiciaires Administration	1 605	1 494
8 853	900	9 753	724 859		1 052	443
			117 382			3 099
			250 005			20 629
			1 562 661			

* Ces chiffres représentent les dépenses brutes et ne tiennent pas compte des recettes de 506 945 000 \$ à valoir sur le crédit.

Dans le cadre des activités Application des lois et des décrets fédéraux et Services de police à contrat, on applique les lois, prévient la criminalité et maintient l'ordre, la paix et la sécurité. Les Services judiciaires offrent une formation policière spécialisée, des services de laboratoire judiciaire, d'identité et de renseignements. L'Administration fournit les services et systèmes de soutien. Les tableaux 3 et 4 donnent ces activités qui se subdivisent en activités secondaires.

- (i) application des lois et des décrets fédéraux;
- (ii) services de police à contrat;
- (iii) services judiciaires et
- (iv) administration.

Structure des activités : On affecte les ressources et on obtient des résultats relativement aux quatre activités suivantes :

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

- coordonner le Programme et assurer des services de soutien.
 - aider les corps de police canadiens en leur offrant une formation policière spécialisée, des services de laboratoire judiciaire, d'identité et de dossiers judiciaires, ainsi que des services automatisés d'information;
 - prévenir et déceler le crime, appliquer les lois et maintenir l'ordre dans les provinces, territoires et municipalités contractantes;
 - enquêter sur celles-ci; fournir une aide en matière d'enquête et de protection à d'autres ministères et organismes et protéger les personnes jouissant d'une protection internationale et les personnalités canadiennes;
 - prévenir et déceler les infractions aux lois fédérales et enquêter sur celles-ci; fournir une aide en matière d'enquête et de protection à d'autres ministères et organismes et protéger les personnes jouissant d'une protection internationale et les personnalités canadiennes;
- Le Programme comprend en outre des objectifs secondaires :

"Appliquer la loi, prévenir le crime, maintenir la paix, l'ordre et la sécurité."

Ce sont ces principes du rôle d'agent de la paix qui guident les membres de la Gendarmerie et qui se reflètent dans l'objectif de cette organisation :

aux laboratoires judiciaires, aux services dactyloscopiques et autres services d'identité judiciaire, à une formation policière spécialisée et aux renseignements sur les engins explosifs et sur les méthodes d'enlèvement de ces engins.

La promulgation de la nouvelle loi sur la Gendarmerie royale du Canada a donné naissance à la Commission des plaintes du public et au Comité externe d'examen. La Commission des plaintes du public peut recevoir et réviser les plaintes du public contre la conduite, dans l'exercice de toute fonction prévue par la loi sur la Gendarmerie royale du Canada, de tout membre de la Gendarmerie ou de toute autre personne investie d'une fonction en vertu de cette loi. Au cours des 115 dernières années, la G.R.C. a reçu les plaintes du public contre ses membres, a mené les enquêtes pertinentes et a réglé elle-même ses problèmes. Aujourd'hui, la société exige la transparence, et cette Commission la garantira au public. Cette démarche positive constitue l'un des moyens de gagner et de conserver la confiance du public dans la Gendarmerie royale du Canada. De même, le Comité externe d'examen offre, aux membres de la Gendarmerie, un processus de révision interne élargi.

2. Mandat

L'origine de la G.R.C. remonte à 1873. Son rôle actuel est fondé sur l'autorité et les responsabilités conférées par la loi sur la Gendarmerie royale du Canada. Cette loi constitue la G.R.C. en tant que service de police fédéral, régit son fonctionnement et autorise le Solliciteur général à conclure avec les provinces, territoriales et municipales des ententes en matière de prestation de services de police. Aux termes de la Partie IV de la loi sur le Service canadien du renseignement de sécurité, la G.R.C. doit exercer les fonctions dévolues aux agents de la paix, lorsque les infractions constituent une menace à la sécurité nationale ou lorsque la victime est une personne jouissant d'une protection internationale, au sens de l'article 2 du Code criminel. En outre, certaines directives ministérielles et ententes internationales confient à la G.R.C. des fonctions de protection, alors que plusieurs ententes avec d'autres ministères et services de police précisent ses responsabilités en matière d'application de la loi.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme est tiré de l'article 18 de la loi sur la Gendarmerie royale du Canada,

"...le maintien de la paix, la lutte préventive contre le crime, les infractions aux lois du Canada et aux lois en vigueur dans toute province où ils peuvent être employés, l'arrestation des criminels et des contrevenants ainsi que d'autres personnes qui peuvent être légalement mises sous garde."

A titre d'organisme principal, la G.R.C. offre, à la collectivité policière canadienne, une variété de services spécialisés financés par le gouvernement fédéral. Grâce à ces services, la collectivité policière a accès à la base de données informatisées sur la criminalité,

aéroports désignés. L'échelle du pays. Ce service de protection s'étend également aux des opérations de protection des visites et des événements majeurs, à ment chargée de la planification, de la coordination et de l'exécution diverses missions et résidences diplomatiques. La G.R.C. est également membres de leur famille qui les accompagnent) et les membres des taires étrangères en visite au pays, (chefs d'état, ministres et les neux jouissant d'une protection internationale, telles que les dignitaires leur disposition. La G.R.C. est chargée de la protection des personnes guide par le Solliciteur général, ainsi que des biens fédéraux mis à hauts fonctionnaires du gouvernement et de toute autre personne désignée par la Couronne, des juges de la Cour suprême et de la Cour fédérale, des du Premier ministre et des membres de leur famille, des ministres de la G.R.C. Elle est donc chargée de la protection du gouverneur général, ment, tant au niveau national qu'international, appartient à la La responsabilité principale des services de protection du gouverne-

Trésor. nale, figurent au Manuel de la politique administrative du Conseil du gences, qui constituent une partie essentielle de la sécurité nationale, renseignements protégés ou délicats. Les grandes lignes de ces échanges ont conclu un marché avec le gouvernement pour traiter certains du Gouvernement du Canada, ainsi qu'aux entreprises du secteur privé d'inspection de la sécurité informatique, aux ministères et organismes d'évaluation de la sécurité (C.I.C.S.), un service de consultation et La G.R.C. offre, par l'intermédiaire de son équipe d'inspection et

fédéraux. (Une liste de protocoles d'entente figure à la page 100.) vice efficace en collaboration avec d'autres ministères et organismes officieuses témoignent de l'engagement de la G.R.C. à offrir un service des lois fédérales. Les relations de travail officielles et d'entente, afin d'intensifier la coordination des efforts d'application La G.R.C. et divers ministères fédéraux ont conclu des protocoles

d'échanger des renseignements sur les terroristes. pays participants de l'Interpol sont maintenant plus en mesure nifier les termes "terrorisme" et "délit violent". Il en résulte que les septembre 1984, on a adopté diverses résolutions dans le but de définir le crime organisé et les criminels internationaux itinérants. Au cours de la 53^e réunion générale de l'Interpol, tenue au mois de la loi, pour fin d'enquête sur le trafic international de la mondial, les services de police et les organismes canadiens d'application Bureau central national constitue le lien entre le réseau policier d'un système de communication d'information sur la criminalité. Le exploite son bureau central national qui est relié à 142 pays au moyen Depuis 1949, la G.R.C. représente le Canada au sein de l'Interpol et

La Gendarmerie royale du Canada est l'organisme fédéral chargé d'appliquer toute une gamme de lois fédérales (liste à la page 102) et qui, aux termes de la partie IV de la loi sur le Service canadien du renseignement de sécurité, (loi sur les infractions en matière de sécurité) doit exercer les fonctions dévolues aux agents de la paix quant aux infractions constituant une menace pour la sécurité nationale ou les personnes jouissant d'une protection internationale. La G.R.C. assure une liaison active avec le Service canadien du renseignement de sécurité (S.C.R.S.) en vue de l'échange de renseignements et d'informations intéressant les deux services.

En plus d'exécuter ses responsabilités fédérales, la G.R.C. assure des services de police à contrat dans les deux territoires et toutes les provinces sauf au Québec et en Ontario. Ces services s'étendent également à 191 municipalités. Les services à contrat fondés sur le partage des coûts font partie intégrante des responsabilités policières de la G.R.C., dont les rôles multiples dans le domaine policier permettent la prestation uniformisée et cohérente de services de police efficaces, de qualité supérieure, partout au Canada.

Une entente administrative sur le crime organisé conclue entre le gouvernement fédéral et les provinces en 1966 chargeait la Gendarmerie de coordonner la collecte, l'analyse et la diffusion des renseignements criminels. Cette entente a engendré un nouveau rôle pour la Gendarmerie et a établi la structure des enquêtes et des opérations pour aider les provinces à combattre le crime organisé. On trouve des sections de renseignements criminels aux points névralgiques au Canada. L'accent est mis sur le crime organisé ainsi que sur les délits économiques et fiscaux en vue de s'en prendre aux profits illicites.

En 1966, on a approuvé une autre entente administrative entre le gouvernement fédéral et les provinces concernant le règlement sur la divulgateur financière et les valeurs. Selon cette entente, la Gendarmerie devait mettre sur pied des services chargés d'appliquer les lois sur les infractions en matière de valeurs mobilières. Des sections ont été constituées dans chaque province en vue d'enquêter sur les infractions de valeurs, les faillites frauduleuses, les délits commerciaux et les fraudes à l'endroit du gouvernement du Canada. La G.R.C. a également été chargée d'établir et d'exploiter une base de données sur les fraudes en matière de valeurs mobilières. La G.R.C., par l'intermédiaire de la circulaire du Conseil du Trésor 1987-6, s'est vue confier la coordination d'enquêtes sur les infractions signalées par d'autres ministères fédéraux concernant des actes illégaux contre la Couronne.

(25,1)

recettes plus élevées que prévu en raison de l'autorisation du processus de facturation ce qui permet d'assurer une facturation et un paiement plus opportuns, du nombre de sites supplémentaires pour le système de récupération des renseignements judiciaires, l'augmentation des recettes liées aux hausses salariales et la récupération des coûts des organismes de l'extérieur

16,3

frais de sécurité accrus liés à l'accroissement des mesures de sécurité dans les aéroports et à la protection des biens de la G.R.C.

6,3

augmentation des dépenses aux chapitres des communications, des véhicules et des ordinateurs dans le cadre du projet d'accroissement des mesures de sécurité dans les aéroports et d'amélioration des services de protection et de la lutte antidroque

1

frais supplémentaires de fourniment et de tenue en conséquence de l'accent accru qui est mis sur le recrutement

1,2
1,2
1,6
1,3
1,5

frais accrus liés :
- à la taxe de vente des services de communications fédéraux,
- aux frais de licence de radio, aux frais d'exploitation d'un système téléphonique,
- à la location de terminaux et aux services professionnels.

Tableau 2: Résultats financiers en 1987-1988

(en milliers de dollars)					
1987-1988					
Recettes à le crédit	Dépenses nettes	Budget principal	Différence		
Dépenses totales	le crédit sur	Dépenses nettes	Budget principal	Différence	
Application des lois et des décrets fédéraux	395 919	9 073	386 901	326 023	60 933
Services de police à contrat	667 679	435 118	232 561	284 664	(52 103)
Services judiciaires*	115 664	2 040	113 624	103 992	9 632
Administration	228 585		228 530	199 728	28 747
Total	1 407 847	446 231	961 616	914 407	47 209
Années-personnes			19 894	19 777	117
* Anciennement Services canadiens de police					

Explication de la différence : Les besoins financiers pour l'exercice de 1989-1988 étaient de 47,2 millions de dollars, soit 5,2 pour cent de plus que le Budget principal de 1987-1988. Cette augmentation est attribuable aux facteurs suivants :

en millions
de dollars

- années-personnes supplémentaires reçues pour l'accroissement des mesures de sécurité dans les aéroports et l'augmentation de la protection et de la lutte antidrogue 6,1
- augmentations salariales 25,2
- augmentation des dépenses relatives aux dispositions de la loi sur les pensions 10,6

La G.R.C. a effectué un sondage sécuritaire pour le Juge en chef et ses collègues à la suite duquel on a recommandé des mesures permettant d'assurer la sécurité nécessaire à la Cour suprême du Canada;

Le Solliciteur général du Canada a conclu une entente avec le Nouveau-Brunswick afin de confier à nouveau à la G.R.C. l'application du code de la route dans cette province à compter du 1er février 1989. À cette fin, le Conseil du Trésor a approuvé 141 années-personnes aux termes de l'entente provinciale, auxquelles s'ajouteront 14 années-personnes pour le personnel administratif divisionnaire;

Le comité consultatif du Commissaire sur les autochtones et les minorités visibles offre un terrain d'échanges continus sur le recrutement, la formation, les relations sociopolitiques et autres questions concernant ces groupes;

La G.R.C., en prévision des ententes policières municipales, territoriales et provinciales de 1991, a créé un groupe de travail et un comité consultatif chargés de faire connaître la position de la Gendarmerie sur les questions relatives à ces négociations. Le Secrétaire du Ministère du Solliciteur général siège au comité consultatif. Les documents ainsi que les ébauches des marchés révisés seront transmis au ministre après examen par l'État-major supérieur de la G.R.C. Des négociations sérieuses devaient commencer en 1989;

Le système de renseignements protégés sur la criminalité remplacera le système KW-7 de protection des messages, qui est désuet, d'ici le 31 décembre 1989. Il pourra ranger, traiter et récupérer les renseignements protégés sur la criminalité. Le système comblera les besoins en matière de communications protégées de la G.R.C. au chapitre des enquêtes et des renseignements liés aux crimes contre le gouvernement et la sécurité nationale. Ce système ainsi que les coûts en jeu au point de vue matériel a été approuvé dans le Plan des systèmes et techniques d'information de 1986 et 1987. Le projet avance, son fonctionnement continu nécessitant dix années-personnes au cours de 1989-1990.

ressources pour assurer la sécurité. On peut maintenant y faire appel pour une utilisation à court terme dans le but de protéger des installations au moment des missions de protection et de mener des enquêtes;

dans le cadre de l'engagement de la G.R.C. à prévenir les infractions découlant d'actes terroristes, les infractions à la sécurité et les crimes contre les personnes jouissant d'une protection internationale et à faire enquête à leur sujet, la G.R.C. a ajouté 56 années-personnes en 1988-1989 à l'élément d'enquêtes relatives à la sécurité nationale;

La rédaction d'un nouveau protocole d'entente avec le Service canadien du renseignement de sécurité est en cours afin de permettre l'échange de renseignements opportuns concernant les activités terroristes criminelles. Le programme de liaison avec le S.C.R.S. englobera la région des Prairies et le bureau sera situé à Edmonton (Alberta);

L'étude continue des besoins en matière de sécurité afin d'offrir des programmes efficaces a entraîné la centralisation de la protection des P.D.M. avec les ressources existantes;

La G.R.C. a entrepris une étude dans le domaine des plans de carrière afin d'élaborer et de mettre en application un système pour guider et aider les membres à atteindre leurs objectifs de carrière et promouvoir une gestion plus efficace;

Le programme de formation linguistique pour les recrues a été élaboré à ce niveau afin que l'on puisse compter sur un groupe de membres pouvant répondre aux besoins en matière de policiers bilingues au pays. Il offre au moins 200 heures de formation en langue seconde aux recrues unilingues et permet à celles qui ont la motivation et les aptitudes voulues d'atteindre un niveau supérieur;

L'équipe nationale de recrutement s'est rendue partout au Canada afin de cibler activement les minorités visibles aux fins de recrutement. Ce geste positif vise à assurer que les effectifs de la G.R.C. reflètent le plus fidèlement possible la mosaïque canadienne. Cette équipe de recrutement se penche également sur le recrutement des femmes, des diplômés d'université, des franco-phones et des aborigènes.

La G.R.C. poursuit les enquêtes sur les criminels de guerre ce qui nécessite de nombreux voyages à l'étranger y compris les pays du bloc soviétique. Actuellement 23 postes permanents sont consacrés à cette tâche et à la poursuite d'enquêtes. Le mandat a été élargi afin d'inclure les enquêtes sur les "crimes contre l'humanité";

B. Rendement récent

1. Points saillants

Récemment, la Gendarmerie a concentré son attention sur les activités suivantes :

- comme suite à la proclamation de la nouvelle loi sur la Gendarmerie royale du Canada, on a constitué avec la Commission des plaintes du public, organe indépendant, par laquelle la Gendarmerie rendra compte de ses activités au public. La G.R.C. a pris des moyens administratifs pour satisfaire aux exigences statutaires de la loi, y compris la publication d'un dépliant qui se trouve dans tous les bureaux de la G.R.C. et qui décrit la marche à suivre pour formuler une plainte contre tout membre de la G.R.C.;

- la nouvelle loi sur la Gendarmerie royale du Canada a aussi entraîné la création du Comité externe d'examen chargé de l'examen de certains griefs internes et des mesures disciplinaires. La G.R.C. a adopté de nouvelles modalités administratives en fonction des dispositions de la loi;

- la G.R.C. a reconnu l'importance d'offrir aux membres une formation dans le domaine des victimes du crime et la sous-direction responsable a été rebaptisée Sous-direction de la prévention criminelle et de l'assistance aux victimes. Ce sujet figure maintenant dans les cours offerts aux recrues et aux membres supérieurs. Le Collège canadien de police offre également des cours portant sur la victimologie;

- une étude tente de déterminer la possibilité d'utiliser davantage les navires pour la police côtière afin d'accroître les capacités de la G.R.C. dans le cadre de la stratégie antidrogue nationale. Cette étude découle du recours continu à la mer pour l'importation illégale de drogues au Canada;

- les mesures de sécurité prévues pour le Sommet économique de juin 1988 à Toronto et les Jeux Olympiques d'hiver de février 1988 à Calgary ont permis le déroulement de ces événements sans incident. Ces événements majeurs et les visites de membres de la famille royale, de chefs de gouvernement, de chefs d'état et autres P.D.M., ont monopolisé beaucoup les ressources de la G.R.C. au cours de l'année;

- on a utilisé avec succès pour la première fois un système de sécurité à déploiement rapide au Sommet économique de Toronto. Ce système efficace permet l'installation temporaire d'appareils de télévision en circuit fermé et d'alarmes, ainsi que d'un poste de commandement, dans un court délai et avec un minimum de

en millions
de dollars

report des projets d'équipement et de construction approuvés en 1989-1988	3,6
besoins financiers pour 1988-1989 afin de reprendre l'application du code de la route au Nouveau-Brunswick	3
<ul style="list-style-type: none"> a) la sécurité à la Cour suprême du Canada, b) le peloton de sécurité du Premier ministre, c) la nouvelle taxe de vente des services de télécommunications fédéraux et d) la conférence sur le multiculturalisme et la publicité pour les minorités visibles 	0,4
	2,2
	1,3
	0,5
	0,4
	4,4

● effet du règlement salarial de la G.R.C. rétroactif au 1er janvier 1988 et versé pendant l'exercice en cours 8,9

en millions de dollars

Explication des prévisions pour 1988-1989 : Les prévisions nettes pour 1988-1989 (qui se fondent sur les renseignements communiqués à la direction au 30 novembre 1988) s'élèvent à 19,9 millions de dollars, soit 1,9 pour cent de plus que le budget principal de 1988-1989. Cette augmentation est attribuable aux facteurs suivants :

- augmentation de recettes en raison du nombre additionnel d'années-personnes, contrôlées séparément, et de la structure de récupération progressive des marchés provinciaux et municipaux (45)
- restauration des niveaux de personnel aux niveaux autorisés en 1988-1989 2,4
- rajustement salarial 18,2
- fonds pour dix années-personnes, contrôlées séparément, à l'appui du nouveau système de renseignements protégés sur la criminalité 0,6
- fonds pour l'acquisition de matériel servant à répondre aux besoins technologiques 2,5
- fonds pour 23 années-personnes, contrôlées séparément, à l'appui des initiatives continues destinées à empêcher les infractions à la sécurité et à enquêter à leur sujet 1,5
- fonds pour huit années-personnes, contrôlées séparément, qui seront affectées à la sécurité à la Commission du Canada 0,9
- fonds pour 18 années-personnes, contrôlées séparément, qui seront affectées à l'application de la nouvelle loi sur les réfugiés 1,2
- réduction de la quantité de fonds nécessaires étant donné la non-répétition du Sommet économique (4,9)

en millions de dollars

2. Sommaire des besoins financiers

Les besoins financiers pour le Programme d'application de la Loi, et pour le Budget et pour l'exercice en cours sont présentés par activité au tableau 1.

Tableau 1 : Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)									
Budget 1989-1990					Prévisions 1988-1989				
Recettes à					Recettes à				
Dépenses					Dépenses				
le crédit					le crédit				
Dépenses					Dépenses				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				
la					la				

Les années-personnes assujetties à la Loi sur l'emploi dans la fonction publique, la Loi sur les relations de travail dans la fonction publique et la Loi sur la pension de la fonction publique.

Explication de la différence : Les besoins financiers pour 1989-1990 sont de 3,2 millions de dollars, soit 0,3 pour cent de plus que les dépenses prévues pour 1988-1989. Cette augmentation nette est attribuable aux facteurs suivants :

en millions de dollars

Incidence continue de l'amélioration de la stratégie antidrogue nationale et de l'accroissement des mesures de sécurité dans les aéroports

11,8

Fonds pour 155 années-personnes, contrôles séparément, qui seront affectées à l'explication du code de la route au Nouveau-Brunswick

11,5

Fonds pour 39 années-personnes, contrôles séparément, qui serviront à combler les besoins en matière de police à contrat

2,5

- **Relations sociopolicières - des "partenaires"** : Des groupes con-
sultatifs communautaires seront mis sur pied là où ils n'existent
pas actuellement afin de promouvoir l'échange d'idées et la
collaboration entre la communauté et la police. Cette notion de
"partenaires" encouragera l'interaction afin d'assurer que les
deux parties s'entendent sur les besoins policiers locaux et
démontrera en même temps l'engagement de la G.R.C. envers la
population qu'elle dessert (consulter la page 27).
- **Gestion générale** : Pour combler les besoins de la G.R.C., qui
est maintenant une organisation complexe et moderne aux multiples
responsabilités, les changements à la structure actuelle des
activités se poursuivront au moyen du plan opérationnel. Le
nouveau cadre fera correspondre les activités et la structure de
l'organisation. Ces changements renforceront la responsabilité
et la prise en compte en vue d'un rapport et d'un contrôle de la
gestion plus efficaces (consulter la page 29).
- **Lieux de crimes** : Dans la mesure permise par les ressources, la
G.R.C. poursuivra l'analyse des tâches de sang, des résidus de
tir et des résidus d'explosifs dans le but d'offrir ce service à
la communauté policière canadienne (consulter les pages 26, 66).
- **Police des autochtones** : La G.R.C. a entamé une étude sur les
services de police offerts aux autochtones, cela dans le but
d'évaluer le programme actuel (consulter la page 28).
- **Conférence sur les minorités visibles** : La G.R.C. sera l'hôte
d'une conférence intitulée "La police dans une société plura-
liste" qui portera sur le travail policier dans la société cana-
dienne (consulter la page 28).
- **Efficience organisationnelle** : La catégorie es gendarmes spé-
ciaux est à l'étude. L'utilisation de cette catégorie pour des
tâches spécialisées a réduit la mobilité de ces employés, dont
les fonctions exigent maintenant un niveau plus élevé de compé-
tences. Le recours à des membres réguliers au chapitre du
soutien opérationnel est à l'étude; il s'agit de voir s'il existe
d'autres moyens d'offrir ce genre de soutien. Les exigences de
rapport, la complexité des enquêtes ainsi que les réclamations du
public qui veut avoir une meilleure intervention dictent une amé-
lioration de l'infrastructure du soutien opérationnel (consulter
la page 28).

judiciaires, des dossiers et du soutien opérationnels, afin d'assurer la prestation opportune des renseignements dont a besoin Emploi et Immigration Canada. Le flot constant d'immigrants au Canada et l'adoption de nouvelles lois (projets de loi C-55 et C-84) ont accru considérablement la charge de travail de la G.R.C. (consulter les pages 25, 50).

Ressources en matière d'enquête - Mise en application de l'identification génétique : Le recours à l'analyse de l'ADN (acide désoxyribonucléique) d'échantillons de sang ou d'autres tissus provenant d'enquêtes policières sur des agressions sexuelles et des homicides est devenu réalité. La possibilité de comparaison avec précision de l'ADN d'un suspect à l'ADN tiré d'éléments de preuve pourra améliorer de façon marquée l'efficacité des enquêtes criminelles. Cette technologie en évolution rapide aura des répercussions à l'échelle mondiale sur la science judiciaire. La G.R.C. continuera ses travaux d'élaboration dans ce domaine en prévision de la mise en application de l'analyse de l'ADN comme service futur à la communauté policière canadienne (consulter les pages 26, 66).

Profits du crime : Depuis l'introduction des dispositions sur les profits du crime (projet de loi C-61), les enquêteurs de la G.R.C. ont un nouvel outil important pour combattre plus efficacement le crime organisé et le crime érigé en entreprise. La loi des aliments et drogues et la loi sur les stupéfiants ont été modifiées afin d'y inclure de nouvelles infractions sur le blanchissage des narcodollars ainsi que sur la possession des profits de telles infractions. La G.R.C. sera l'un des hôtes d'une conférence qui se tiendra en 1989 afin de mieux faire comprendre cette législation et d'en faciliter l'application (consulter les pages 26, 45).

Enquête sur la sécurité nationale : Il s'agit d'une initiative continue en vue d'empêcher les infractions criminelles et d'appuyer l'arrestation et la poursuite de personnes mêlées à des infractions relatives à la sécurité. Un procédé à la création d'une nouvelle Direction des enquêtes relatives à la sécurité nationale afin d'offrir des services plus efficaces d'analyse, d'évaluation des menaces, de liaison internationale et intergouvernementale et une orientation et un contrôle globaux du programme. En 1989-1990, 23 années-personnes viendront augmenter les ressources déjà consacrées à ce domaine (consulter la page 27).

Police à contrat : La G.R.C. aidera activement le solliciteur général au cours des négociations officielles en vue du renouvellement et de la révision des ententes policières avec les provinces, les territoires et les municipalités, qui prennent fin en 1991 (consulter la page 29).

A. Plans pour 1989-1990

1. Points saillants

Les activités qui nécessitent la concentration des efforts et des ressources au cours de l'exercice 1989-1990 sont les suivantes :

- **Police de protection** : Les tâches de protection continuent d'être une préoccupation importante auxquelles on apporte les modifications nécessaires pour offrir des services de la façon la plus efficace et économique.

- Efficacité accrue de la protection : La G.R.C. continue de réexaminer les mesures de protection mises en oeuvre au cours des dernières années en vue de les restructurer pour obtenir une utilisation plus efficace des ressources disponibles. Les domaines poursuivis activement englobent l'utilisation de la technologie pour réduire le recours aux gardes stationnaires nécessitant une forte monopolisation de main-d'oeuvre et une plus grande utilisation de ressources centrales d'intervention mobile prêtes à intervenir immédiatement (consulter les pages 27, 42, 49).

- Cour suprême : Les effets de protection de la G.R.C. seront augmentés pour offrir la sécurité nécessaire à la Cour suprême du Canada à la demande du juge en chef et de ses collègues (consulter les pages 14, 27, 49).

- Police des aéroports - aéroports internationaux et principaux : Cette initiative en trois étapes approuvée conformément à la directive C.I. 805106, avril 1987 se poursuivra en 1989-1990. L'augmentation de 1989-1990 représente 115 années-personnes devant être affectées à des tâches de sécurité aux aéroports internationaux et nationaux principaux pour compléter les ressources déjà en place. Cela achève l'initiative globale qui prévoyait un total de 414 années-personnes (consulter les pages 26, 42, 50).

- **Stratégie antidroque nationale** : Les initiatives liées à la stratégie antidroque nationale approuvées en mai 1987 se poursuivront afin de réduire la consommation de drogue au Canada. Les efforts du Programme national de renseignements sur les drogues augmenteront de deux années-personnes en 1989-1990 (consulter les pages 26, 47).

- **Processus de détermination du statut de réfugié** : Conformément à l'accent accru mis sur la question et aux changements apportés aux processus de détermination du statut de réfugié, la G.R.C. augmentera ses ressources dans les domaines des questions d'immigration et de passeport, de l'identification, des laboratoires

Programme par activité

en milliers de dollars) Budget principal de 1989-1990

Budget principal de 1989-1990					Budget principal de 1988-1989	
Années- personnes autorisées	Budgetaire	Dépenses		Total	Moins : recettes à le crédit	Total
		en fonc- tionnement	de capital transfert			
			</			

Application des lois	460	449 101	21 314	0	470 415	9 149	461 266	435 067
et des décrets								
admiraux								
services de police à	900	666 826	58 033	0	724 859	495 098	229 761	247 802
contrat								
activités judiciaires	443	94 003	22 871	508	117 382	2 658	114 724	111 481
Administration	1 494	198 108	8 320	43 577	250 005	40	249 965	238 210
années-personnes autorisées en 1988-1989	3 297	1 408 038	110 538	44 085	1 562 661	506 945	1 055 716	1 032 560

NOTA : Le Conseil du Trésor détermine le nombre de policiers de la Gendarmerie royale du Canada du ministère du Solliciteur général. Pour l'exercice 1989-1990, ce nombre a été fixé à 17 332 années-personnes. En ce qui concerne la répartition des années-personnes par activité, veuillez consulter la section III de la Partie III du Budget.

B. Emploi des autorisations de 1987-1988 -- Volume II des Comptes publics

Crédits	Budget principal	Total disponible	Utilisation réelle
---------	------------------	------------------	--------------------

Gendarmerie royale du Canada
Application de la loi

25	Dépenses de fonctionnement	662 941 000	726 243 059	693 197 286
30	Dépenses en capital	96 737 000	103 177 100	103 058 269

(L) Pensions et prestations
des employés -
Membres de la G.R.C.

(L) Contributions aux régimes des
avantages sociaux des employés

Total du Programme -
Budgetaire

914 407 000 994 780 428 961 615 824

(Autorisations de dépenser) 5

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990--Partie II du Budget des dépenses
 Besoins financiers par autorisation

Crédits (en milliers de dollars)	
Budget principal 1989-1990	Budget principal 1988-1989

Gendarmerie royale du Canada		Total de l'organisme	
25	Dépenses de fonctionnement	758 275	757 661
30	Dépenses en capital	110 538	107 270
(L)	Pensions et autres prestations des employés - Membres de la G.R.C.	172 865	153 889
(L)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	14 038	13 740
		1 055 716	1 032 560

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits (dollars)	
Budget principal 1989-1990	

Gendarmerie royale du Canada		
Programme d'application de la loi		
25	Application de la loi - Dépenses de fonctionnement, subventions inscrites au Budget, contributions et autorisation de dépenser les recettes de l'année	758 275 000
30	Application de la loi - Dépenses en capital	110 538 000

Autorisations de dépenser

A.	Autorisations pour 1989-1990	4
B.	Emploi des autorisations de 1987-1988	5

Section I

Aperçu du Programme

A.	Plans pour 1989-1990	6
	1. Points saillants	6
	2. Sommaire des besoins financiers	9
B.	Rendement récent	12
	1. Points saillants	12
	2. Examen des résultats financiers	15
C.	Données de base	17
	1. Introduction	17
	2. Mandat	19
	3. Objectif du Programme	19
	4. Organisation du Programme en vue de son exécution	20
D.	Perspective de planification	24
	1. Facteurs externes qui influent sur le Programme	24
	2. Initiatives	25
	3. État des initiatives en cours	28
E.	Efficacité du Programme	32
F.	Évaluation du Programme	39

Section II

Analyse par activité

A.	Application des lois et des décrets fédéraux	42
B.	Services de police à contrat	52
C.	Services judiciaires	62
D.	Administration	77

Section III

Renseignements supplémentaires

A.	Aperçu des ressources de Programme	86
	1. Besoins financiers par article	86
	2. Besoins en personnel	87
	3. Dépenses en capital	91
	4. Paiements de transfert	98
	5. Recettes	99
	6. Coût net du Programme	101
B.	Autres renseignements	102
	1. Liste des principales lois fédérales	102
	2. Liste des ententes officielles entre la G.R.C. et les ministères du gouvernement fédéral	103
	3. Liste des ententes officielles entre la G.R.C. et les gouvernements provinciaux	103

Ce plan de dépenses doit servir de document de référence et, à ce titre, il contient plusieurs niveaux de détails pour répondre aux divers besoins de ses utilisateurs.

Le document se divise en trois sections. La section I donne un aperçu du Programme et un résumé de ses plans et de son rendement actuels. Pour plus de détails, la section II indique, pour chaque activité, les résultats prévus et d'autres renseignements essentiels sur le rendement qui justifient les ressources demandées. La section III fournit plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenses de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics, ce qui assure un lien avec les autres documents budgétaires en plus de permettre d'évaluer le rendement financier du Programme au cours de l'année qui vient de s'écouler.

Ce document est conçu pour permettre au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section; l'état financier récapitulatif présenté à la section I renvoie aux renseignements plus détaillés qui figurent à la section II. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver plus de renseignements sur les postes de dépense qui l'intéressent plus particulièrement.

Budget des dépenses de 1989-1990
Partie III
Gendarmerie royale du Canada

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commentant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnementnements et Services Canada 1989

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada

Approvisionnementnements et Services Canada

Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-67

ISBN 0-660-54736-8

Gendarmerie royale du Canada

Budget des dépenses 1989-1990

Plan de dépenses

Partie III



Royal Canadian Mounted Police External Review Committee



**1989-90
Estimates**



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-83
ISBN 0-660-54752-X

1989-90 Estimates

Part III

Royal Canadian Mounted Police
External Review Committee

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document, and contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

This Plan is divided into two sections. Section I presents an overview of the Program including a description, information on its background, objectives and planning perspective as well as performance information that form the basis for the resources requested. Section II provides further information on costs and resources, as well as special analyses that the reader may require to understand the Program more fully.

Section I is preceded by details of Spending Authorities from Part II of the Estimates. This is to provide continuity with other Estimates documents as well as to aid in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	4
----------------------------	---

Section I Program Overview

A. Plans for 1989-90	
1. Highlights	6
2. Summary of Financial Requirements	7
B. Recent Performance	
1. Highlights	7
2. Review of Financial Performance	9
C. Background	
1. Introduction	9
2. Mandate	10
3. Program Objective	11
4. Program Description	11
5. Program Organization for Delivery	11
D. Planning Perspective	
1. External Factors Influencing the Program	12
2. Initiatives	12
3. Update on Previously Reported Initiatives	13
E. Program Performance Information	13

Section II Supplementary Information

A. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	15
2. Personnel Requirements	16
3. Net Cost of Program	17

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote (thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee		
35 Program expenditures	973	911
(S) Contributions to employee benefit plans	95	86
Total Agency	1,068	997

Votes - Wording and Amounts

Vote (dollars)	1989-90 Main Estimates
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee	
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee -	
35 Program expenditures	973,000

Program by Activities

(thousands of dollars)

	1989-90 Main Estimates				1988-89
	Authorized person- years	Budgetary			Main
			Operating	Capital	Total
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee	11	1,038	30	1,068	997
1988-89 Authorized person-years	11				

Note: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude Ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

Section I
Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

The Committee intends to emphasize the following aspects of its mandate in 1989-90:

- processing of the cases referred to the Committee for review (see page 13);
- submission of the Third Annual Report to both Houses of Parliament detailing the activities of the Committee in the past year;
- clarification of the Committee's jurisdiction in relation to the types of grievances, discipline and discharge and demotion cases which can be referred to it (see page 13);
- development and implementation of a mediation role for the Committee in order to promote the informal resolution of cases (see page 13);
- consultation with the Ad Hoc Committee of senior human resource personnel reviewing and commenting upon the Committee's research/discussion papers (see page 7).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee	1,068	997	71
Person-years	11	11	-

Explanation of Change: Treasury Board approval of additional operating funds (\$3,000) and 6% inflationary increases for both salaries and contributions to employee benefits plans.

B. Recent Performance

1. Highlights

The remaining Parts of the amended Royal Canadian Mounted Police Act dealing with the External Review Committee were fully proclaimed into force on June 30, 1988. The External Review Committee became operational on that date. Negotiations with the RCMP continued regarding the interpretation and the smooth implementation of the new legislation. All members of the Force were notified of the start of operations of the Committee through the distribution of a Committee brochure.

The Committee's Second Annual Report for 1987-88 was tabled by the Solicitor General of Canada on June 27, 1988. The Report covered the period from April 1, 1987 to March 31, 1988.

Research/discussion papers were produced and distributed by the Committee to interested bodies in the police environment. The Committee's first research/discussion paper was distributed for consultation on July 28, 1988; it dealt with the issue of suspensions. It was the subject of extensive consultations both within the police community and with senior human resources personnel from nine large Canadian corporations. Comments received were compiled and feedback was provided to all respondents by way of a Report on the Consultation in November 1988. A paper on relocations was also produced and distributed. Other papers are at various stages of completion.

In March 1988 the Committee held a Briefing and Development Session for the benefit of its members and counsel. The Session explored in depth the provisions of the RCMP Act (1986) and the quasi-judicial functions of the Committee. Representatives of other tribunals and the RCMP also attended. Their participation allowed the Committee to gain valuable insights into the various approaches to the issues discussed. Comments received from participants and guests, as well as police authorities consulted over the year, stressed the necessity and usefulness of holding such sessions focussed on police management issues related to the mandate of the Committee.

The Committee's Rules of Practice and Procedure were made on June 8, 1988 and steps were taken to facilitate their implementation (see page 13).

During the year the Committee established and consolidated links with police Commissions and review bodies in provinces and territories. These links will facilitate consultation and allow the Committee to be kept up to date on developing trends in the review of police action.

Meetings were held with provincial and federal bodies discharging mediation duties to assist in the development of the Committee's mediation function (see page 13).

The independence of the Committee was promoted through an increase in financial autonomy. Having submitted a separate Expenditure Plan (Part III) in 1987-88 by virtue of the Committee's special designation under Schedule B of the Financial Administration Act, the Committee was granted a separate vote in 1988-89. The Committee also completed its first Multi-Year Human Resources Plan in 1988-89.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance

(thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main Estimates	Change
Royal Canadian Mounted Police External Review Committee	923	765	158

Explanation of Change: The difference represents an additional \$158,000 from the same vote within Solicitor General, transferred to the External Review Committee for increased costs for salaries, office furniture and equipment required to establish the Committee.

C. Background

1. Introduction

The RCMP External Review Committee is an independent and impartial quasi-judicial body which reviews grievance cases, formal discipline appeals, and discharge and demotion appeals, which the Commissioner of the RCMP refers to the Committee. The Committee is designated as a department within the meaning and for the purposes of the Financial Administration Act; the Treasury Board is its employer. The Committee reports annually to both Houses of Parliament.

Approximately 16,800 regular and civilian members of the RCMP, excluded from the jurisdiction of the Public Service Staff Relations Board in matters of grievance resolution, depend upon the Committee for an independent review of their cases.

The role of the Committee with regards to policing places it in a privileged position in Canada. The Committee, as an Agency independent from the RCMP and the Department of the Solicitor General, is able to play a national role in the development of human resource management matters within the policing community. This role is supported by the research function of the Committee through which ongoing consultation is carried out with various police forces, provincial authorities and the private sector.

2. Mandate

The Committee is a statutory tribunal established pursuant to amendments to the RCMP Act (Statutes of Canada 1986, c.11). Part II of the Act which allows for the creation of the RCMP External Review Committee was proclaimed in force on December 18, 1986. Parts III, IV and V of the Act giving operational status to the Committee were proclaimed in force June 30, 1988.

Under section 33 of the amended RCMP Act, the Commissioner refers grievances to the Committee in accordance with regulations made by the Governor-in-Council. Section 36 of the Royal Canadian Mounted Police Regulations restricts the grievance jurisdiction of the Committee to five types of grievances (the scope of which has yet to be established), namely:

- a) the Force's interpretation and application of government policies that apply to government departments and that have been made to apply to members;
- b) the stoppage of the pay and allowances of members made pursuant to subsection 22(3) of the Act;
- c) the Force's interpretation and application of the Isolated Post Directive;
- d) the Force's interpretation and application of the R.C.M.P. Relocation Directive; and
- e) administrative discharge for grounds specified in paragraphs 19 (a) (physical or mental disability), (f) (abandonment of post) or (i) (irregular appointment) of the Regulations.

The Commissioner of the RCMP must also refer to the Committee for review all appeals from formal discipline and all discharge and demotion appeals.

The Chairman of the Committee, after reviewing a matter, has the following options:

- a) agree with the disposition of the matter by the RCMP and so advise the parties and the Commissioner of the RCMP;
- b) disagree with the disposition of the matter by the RCMP and advise the parties and the Commissioner of the Chairman's findings and recommendations; or

- c) initiate a hearing to consider the matter. The Committee, following a hearing, will provide its findings and recommendations to the parties and to the Commissioner.

3. Program Objective

To provide external review of certain types of grievances, formal disciplinary and discharge and demotion appeals referred to it from the Royal Canadian Mounted Police.

4. Program Description

The Royal Canadian Mounted Police External Review Committee, which reports annually to Parliament, is a neutral third party providing an independent and impartial review of cases. The Committee may institute hearings, summons witnesses, administer oaths and receive and accept such evidence or other information as the Committee sees fit. The findings and recommendations of the Chairman, or Committee, are sent to the parties and the Commissioner of the Royal Canadian Mounted Police.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The RCMP External Review Committee has one Activity which is identical to the Program.

Organization Structure: The Committee is made up of a Chairman, a Vice-Chairman and three other members. The Chairman is a full-time member while the Vice-Chairman and the other members are appointed on a part-time basis. All are appointed by the Governor-in-Council. The Chairman of the Committee is the Chief Executive Officer of the Committee and has supervision over and direction of the work and staff of the Committee. The Committee's offices are located in Ottawa.

The Vice-Chairman and the members of the Committee receive an honorarium and expenses for the time they devote to the Committee's business.

The Committee Chairman has engaged a staff of ten: an Executive Director, a Director of Grievances and Appeals, a Director of Research, a Grievances and Appeals officer, a Research officer, an Administrative Assistant and a support staff of four.

The Executive Director is responsible to the Chairman for the effective administration of two functions: case review and research.

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The management of human resources by the RCMP is continually compared with the police community in Canada, as well as other law enforcement agencies internationally. The RCMP is the contract police force in eight provinces and the two territories; those Attorneys General and Solicitors General are therefore interested in the manner in which the Committee handles the grievance, discipline, and discharge and demotion cases of RCMP members dedicated to their policing contract.

There continues to be a demonstrated concern by some members in the Force, in the Province of Quebec and elsewhere, that the members' interests would be better represented if there were an organization which could bargain with the management of the RCMP. Since such an organization would have an impact upon the manner in which grievances, formal discipline and discharge and demotion cases are handled, the Committee must maintain an awareness of similar organizations in the police community and the role they play.

The Commissioner of the RCMP undertook to refer to the Committee those cases which were awaiting relief on June 30, 1988, date on which the Committee became operational. The first case for review was referred to the Committee in November 1988. The total number of cases which will be referred to the Committee in this fiscal year is not known at this time.

There continues to be requests for assistance and consultation in the field of policing from federal, provincial and municipal authorities. There is recognition that the Committee's expertise can benefit all organizations involved in that field. The bilateral exchange of comments and information can be as beneficial to the Committee as it is to the other parties. It is thus necessary that the Committee be able to take part in such consultations.

The effectiveness of the Committee will in large part be dependent upon the availability of adequate funding to support its case review roles and necessarily related consultation and research processes.

2. Initiatives

The RCMP External Review Committee has identified the following initiatives for 1989-90:

- holding of quarterly plenary sessions for the Chairman and members of the Committee in the interest of the continuing education of the Committee;

- organization of a management seminar in response to the positive feedback received following the Briefing and Development Session held in 1988.

3. Update on Previously Reported Initiatives

During 1988-89 the RCMP External Review Committee addressed its initiatives for that year as follows:

- The first case was referred to the Committee by the RCMP during the month of November 1988. Consequently the full range of case review has not yet been exercised by the Committee, and the Committee's jurisdiction in relation to grievances, discipline, discharge and demotion has not yet been fully clarified since this is mostly done through the review of concrete cases.
- The number of cases referred to the Committee to date has not allowed an adequate exploration of the possibility of mediation or conciliation. To prepare the Committee for its mediation role, meetings and discussions were held with representatives of federal and provincial bodies specializing in mediation. The Committee will continue to facilitate conciliation or mediation in those cases referred to it by the Commissioner of the RCMP. The Committee's position on this issue was outlined in its Second Annual Report.
- Due to the recency of proclamation of the remaining Parts of the RCMP Act (1986) and the few cases referred to the Committee, there were few opportunities to clarify the jurisdiction of the Treasury Board in the areas of personnel management and administration relating to the RCMP. The Committee will continue its efforts in this matter.
- The Committee's Rules of Practice and Procedure were made on June 8, 1988. Copies were given to interested parties; some clarification on the scope of the rules was requested and given. Internal systems for the application of the rules have been developed. The Committee's Security and Confidentiality Regulations were also adopted, further clarifying the relationship between the Committee and the RCMP.

E. Program Performance Information

Because the provisions of the RCMP Act dealing with grievances, discipline and discharge and demotion were only proclaimed into force on June 30, 1988, and since the first case was only referred to the

Committee by the RCMP during the month of November 1988, it is not yet possible to assess program performance. Measuring the effectiveness of the program will be subjective in relation to the Committee's review function.

The RCMP External Review Committee does not operate within a level of resources established by tradition or experience. Such an organization has not existed before, and it is the Chairman, with the advice of his colleagues, who must determine the relative priorities for the use of resources based upon:

- a) the cases that will be referred to the Committee by the RCMP in the first years of operation of the Committee;
- b) the research topics identified by the Committee that should be undertaken/completed within the fiscal year.

Prior to proclamation, and in order to effectively carry out its mandate, the Committee established within its Secretariat a mandate-related research capability. This research is intended to facilitate the work of the Committee members by providing information on current issues, policies and practices in human resource management generally, and in relation to law enforcement and policing, more specifically. A two-year research plan giving priority to administrative issues relevant to the RCMP has been developed, and the Committee's first discussion papers dealing with suspensions and relocation have been published and distributed. The Committee's research and discussion papers are subject to review and comment by the RCMP, provincial Attorneys General and Solicitors General, an Ad Hoc Committee of senior human resources managers from the private sector, as well as the Canadian Association of Chiefs of Police, the Canadian Police Association, and other interested individuals. The results of these consultations are then collated into reports which along with the research and discussion are made available to the members for their consideration. Case related research may also be conducted as required.

In 1989-90, the Committee will re-evaluate its research priorities and continue with the production of three to four discussion papers.

Section II
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 3: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
<hr/>			
Personnel			
Salaries and wages	615	556	335
Contributions to employee benefit plans	95	86	52
	710	642	387
<hr/>			
Goods and services			
Transportation and communications	90	90	96
Information	21	26	19
Professional and special services	190	204	221
Rentals	5	9	17
Purchased repair and upkeep	2	5	14
Utilities, materials and supplies	20	21	39
	328	355	406
<hr/>			
Total operating	1,038	997	793
<hr/>			
Capital	30	-	130
<hr/>			
Total expenditures	1,068	997	923

2. Personnel Requirements

Figure 4: Details of Personnel Requirements

	<u>Authorized Person-Years</u>			1989-90 Current Salary Range	Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management Category	2	3	3	56,200-124,829	91,751
Administrative and Foreign Service					
Administrative Services	1	1	1	15,178-64,300	-
Program	3	3	2	15,178-64,300	47,871
Administrative Support					
Clerical and Regulatory	2	1	1	14,338-35,194	25,033
Secretarial, Stenographic and Typing	3	3	2	14,210-35,419	28,028

NOTE: The person-year column displays the forecast distribution by occupational group of the authorized person-years for the Program. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group as of January 6, 1989. The average salary column reflects the estimated base salary including allowances for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

	<u>Non-Controlled Person-Years</u>			Current Salary Range	Average Salary Provision 1989-90
	1989-90	1988-89	1987-88		
Other	1	-	-	0 - 147,700	-

4. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted and statutory authorities. Figure 5 provides details of other items which need to be taken into account to arrive at the estimated total cost of the Program.

Figure 5: Net Cost of Program for the Year 1989-90

(Thousands of dollars)	Main Estimates 1989-90	Add* Other Costs	Estimated	
			<u>Net Program Cost</u>	
			1989-90	1988-89
	1,068	163	1,231	1,159

*Other costs include the following:

	(\$000)
Services provided by Public Works Canada	151
Services provided by Treasury Board	12

3. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses qui seront effectuées en vertu des crédits votés ou prévus par les textes législatifs. Le tableau 5 donne des précisions sur les autres éléments des coûts dont il faut tenir compte pour obtenir le coût total calculé du Programme.

Tableau 5: Coût total du Programme en 1989-1990

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1989-1990	Plus autres coûts*	Coût total prévu du Programme 1989-1990
	1 068	163	1 231
			1 159

*Les autres coûts comprennent:

(en milliers de dollars)

Services fournis par Travaux publics Canada 151

Services fournis par le Conseil du Trésor

12

Tableau 4: Détails des besoins en personnel

Années-personnes autorisées	Echelle actuelle des traitements			Provision pour le traitement annuel moyen		
	89-90	88-89	87-88	89-90	88-89	87-88
Gestion	2	3	3	56 200-124 829	91 751	
Administration et service extérieur	1	1	1	15 178-64 300	-	
Services administratifs	3	3	2	15 178-64 300	47 871	
Soutien administratif						
Commis aux écritures	2	1	1	14 338-35 194	25 033	
et aux règlements						
Secrétariat, sténo-						
graphie et dactylo-	3	3	2	14 210-35 419	28 028	
graphie						

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le programme. La colonne de l'échelle actuelle des traitements indique l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 6 janvier 1989. Dans la colonne du traitement de base y compris la provision pour les estimatifs du traitement de base y compris les augmentations annuelles, les promotions et conventions collectives, la rémunération au mérite, divisée par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Tout changement dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peut influencer sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

Années-personnes	Echelle des traitements	Provision pour	1989-1990
Non-contrôlées	actuelle	annuel moyen	1989-1990

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
1. Besoins financiers par article

Tableau 3 : Ventilation des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)

Budget des dépenses	Prévisions	Réel
1989-1990	1988-1989	1987-1988
Personnel		
Traitements et salaires	615	335
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	95	52
Biens et services		
Transports et communications	90	96
Information	21	19
Services professionnels et spéciaux	190	221
Location	5	17
Achat de services de réparation et d'entretien	2	14
Services publics, fournitures et approvisionnements	20	39
Total des dépenses de fonctionnement	328	406
Capital	30	130
Total des dépenses	1 068	923

16 (Comité externe d'examen de la GRC)

police, par l'Association canadienne des policiers ainsi que par tous les particuliers intéressés. Les résultats de ces consultations sont ensuite compilés dans un rapport qui est remis, avec les documents de recherche et de travail, aux membres pour leur considération. La recherche sur les cas peut également être effectuée, au besoin.

En 1989-1990, le Comité réévaluera ses priorités en matière de recherche et poursuivra ses travaux de rédaction de trois à quatre documents de travail.

- Les Règles de pratique et de procédure du Comité ont été établies le 8 juin 1988. Des exemplaires ont été remis aux parties concernées; certaines précisions concernant la portée des règles ont dû être données. Des systèmes internes ont été élaborés en vue de l'application des règles. Les Règlements du Comité concernant la sécurité et la confidentialité ont également été adoptés, ce qui a clarifié davantage les relations entre le Comité et la GRC.

B. Données sur le rendement du Programme

Étant donné que les dispositions de la loi sur la GRC concernant les griefs, la discipline grave, les renvois et les rétrogradations n'ont été proclamées que le 30 juin 1988 et que le premier cas a seulement été soumis au Comité par la GRC au mois de novembre 1988, il n'est pas encore possible d'évaluer adéquatement l'efficacité du Programme. L'efficacité du Programme dépendra donc des activités d'examen du Comité.

Le niveau de ressources du Comité externe d'examen de la GRC n'a pas été établi par tradition ni expérience. C'est le premier organisme en son genre, et c'est le président, en consultation avec ses collègues, qui doit déterminer les ressources dont le Comité a besoin, en se fondant sur:

- les cas que la GRC présentera au Comité durant ses premières années d'opération;

- les sujets de recherche que le Comité a choisis et qui devraient être entrepris ou terminés dans l'année financière.

Avant la proclamation et afin qu'il puisse s'acquitter efficacement de son mandat, le Comité a établi au sein de son secrétariat une fonction de recherche liée à son mandat. Cette fonction a pour but de faciliter le travail des membres du Comité en leur fournissant des informations sur les questions, les politiques et les pratiques actuelles en matière de gestion des ressources humaines, en général, et concernant l'application de la loi et les services de police, en particulier. Un plan de recherche de deux ans mettant l'accent sur les questions administratives liées à la GRC a été élaboré, et les premiers documents de travail du Comité portant sur les suspensions et la réinstallation ont été publiés et distribués. Les documents de recherche et de travail du Comité font l'objet d'un examen par la GRC, par les Procureurs généraux provinciaux et les Solliciteurs généraux, par le Comité ad hoc des cadres supérieurs en gestion des ressources humaines du secteur privé, par l'Association canadienne des chefs de

2. Initiatives

Le Comité externe d'examen de la GRC a identifié les initiatives suivantes pour 1988-1989:

- tenue de séances plénières trimestrielles pour le président et les membres du Comité afin de promouvoir l'éducation permanente du Comité;
- organisation d'un séminaire de la gestion, compte tenu des observations positives formulées à l'égard de la séance d'intégration et de développement tenue en 1988.

3. Etat des initiatives annoncées antérieurement

Durant l'exercice 1988-1989, le Comité externe d'examen de la GRC a donné suite aux initiatives de l'année de la manière suivante:

- Le premier cas a été renvoyé au Comité pour examen en novembre 1988. Par conséquent, le Comité n'a pas encore exploité toutes les possibilités d'examen de cas, et la compétence du Comité en matière de griefs, de discipline, de renvoi et de rétrogradation n'a pas encore été complètement clarifiée; l'examen de cas concrets le permettra.

- Le nombre de cas présentés au Comité jusqu'à ce jour n'a pas permis à ce dernier d'exploiter toutes les possibilités de médiation ou de conciliation. Pour préparer le Comité en vue de son rôle de médiation, des réunions et des discussions ont eu lieu avec des représentants des organismes fédéraux et provinciaux spécialisés en médiation. Le Comité continuera de favoriser la médiation ou la conciliation à l'égard des cas qui lui sont soumis par le Commissaire de la GRC. La position du Comité sur cette question est précisée dans son deuxième rapport annuel.

- Comme la promulgation des dernières parties de la Loi sur la GRC (1986) est récente et les cas référés au Comité sont peu nombreux, les occasions de clarifier la compétence du Conseil du Trésor dans les domaines de la gestion du personnel et de l'administration au sein de la GRC ont été rares. Le Comité poursuivra ses efforts à cet égard.

Le président a embauché un effectif de dix personnes: un directeur exécutif, un directeur des griefs et des appels, un directeur de la recherche, un agent des griefs et des appels, un agent de recherche, un adjoint administratif et quatre employés de soutien.

Le directeur exécutif est responsable devant le président de l'administration du programme de l'examen des cas et de recherche.

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

On compare souvent la question des ressources humaines de la GRC avec la communauté policière du Canada ainsi qu'avec d'autres agences internationales chargées d'appliquer les lois. La GRC est la force policière à contrat de huit provinces et des deux territoires. En conséquence, les procureurs généraux et les solliciteurs généraux font preuve d'intérêt envers la manière dont sont réglés les cas de griefs, de discipline, de renvoi et de rétrogradation des membres de la GRC.

Certains membres de la GRC, de la province de Québec et d'ailleurs, sont d'avis que les intérêts des membres seraient mieux représentés s'il existait un organisme chargé de négocier avec les cadres de la GRC. Étant donné qu'un tel organisme influencerait la façon dont sont réglés les cas de griefs, de discipline grave, de renvoi et de rétrogradation, le Comité se doit de se maintenir au courant des organisations semblables dans la communauté policière ainsi que du rôle qu'elles jouent.

Le Commissaire de la GRC a entrepris de soumettre au Comité tous les cas non encore réglés au 30 juin 1988, date où le Comité est devenu opérationnel. Le premier cas a été renvoyé au Comité pour examen en novembre 1988. Il est impossible de connaître exactement, durant cette année financière, combien de cas seront présentés au Comité.

Les autorités fédérales, provinciales et municipales continuent de demander de l'aide et des conseils au sujet des services de police. C'est donc que l'on reconnaît que les connaissances du Comité peuvent être profitables à tous les organismes oeuvrant dans ce domaine. Cet échange de vues et de renseignements est tout aussi profitable pour le Comité qu'il l'est pour les autres parties. Il est donc nécessaire que le Comité soit en mesure de prendre part à ces séances de consultation. L'efficacité du Comité dépendra largement de la disponibilité des fonds requis pour lui permettre de s'acquitter de son rôle d'examen des cas et des processus de consultation et de recherche qui en découlent.

a) acquiescer à la décision rendue par la GRC et en aviser le Commissaire et les parties en conséquence;

b) être en désaccord avec la décision rendue par la GRC et aviser les parties et le Commissaire des conclusions et recommandations du président; ou

c) ordonner une audience pour examiner l'affaire. Après l'audience, le Comité fera parvenir ses conclusions et recommandations aux parties et au Commissaire.

3. Objectif du Programme

Assurer l'examen externe des appels de certains types de griefs, les cas de discipline grave, de renvoi et de rétrogradation soumis devant le Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada.

4. Description du Programme

Le Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada, qui doit rendre compte annuellement de ses activités au Parlement, se définit en une tierce partie impartiale qui révisé équitablement les cas portés devant lui. Le Comité peut tenir des audiences, appeler des témoins à comparaître, faire prêter serment, recevoir et accepter en preuve tous documents ou autres renseignements qu'il trouve acceptable. Les conclusions et recommandations du président, ou Comité, sont envoyées aux parties et au Commissaire de la Gendarmerie royale du Canada.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure des activités: Le Comité a une activité qui est celle du Programme.

Organisation: Le Comité est composé d'un président, d'un vice-président et de trois autres membres. Le président est un membre du Comité à temps plein; le vice-président et les autres membres sont nommés à temps partiel. Le gouverneur en conseil nomme tous les membres. Le président du Comité, étant le directeur général du Comité, supervise et dirige les activités et le personnel. Le Comité est sis à Ottawa.

Le vice-président et les membres du Comité reçoivent des honoraires et des indemnités pour leurs services.

2. Mandat

Grâce au rôle qu'il joue concernant les services de police au Canada, le Comité occupe une place privilégiée au sein de la communauté policière canadienne. Étant une agence indépendante de la GRC et du ministère du Solliciteur général, le Comité peut ainsi élaborer des normes nationales en matière de la gestion des ressources humaines au sein des services de police. Ce rôle est appuyé par la fonction de recherche qu'assure le Comité, qui donne lieu à des consultations permanentes auprès des divers corps policiers, des autorités provinciales et du secteur privé.

Le Comité externe d'examen de la GRC est un organisme créé en vertu des modifications de la Loi sur la GRC (Statuts du Canada, 1986, ch.11). La Partie II de la Loi, instaurant le Comité, a été proclamée le 18 décembre 1986. En vertu des parties III, IV et V de la Loi, le Comité a été proclamé opérationnel le 30 juin 1988.

Aux termes de l'article 33 de la nouvelle Loi sur la GRC, le Commissaire renvoie les cas de griefs au Comité conformément aux règlements établis par le gouverneur en conseil. En vertu de l'article 36 du Règlement de la Gendarmerie royale du Canada, la compétence du Comité en matière de griefs se limite aux cinq types de griefs suivants (dont la portée reste encore à établir):

a) les griefs relatifs à l'interprétation et à l'application par la Gendarmerie, des politiques gouvernementales visant les ministères qui ont été étendues aux membres;

b) les griefs relatifs à la cessation, en application du paragraphe 22(3) de la Loi, de la solde et des allocations des membres;

c) les griefs relatifs à l'interprétation et à l'application, par la Gendarmerie, de la Directive sur les postes isolés;

d) les griefs relatifs à l'interprétation et à l'application, par la Gendarmerie, de la Directive de la Gendarmerie sur la réinstallation;

e) les griefs relatifs au renvoi par mesure administrative pour les motifs visés aux alinéas 19a) (incapacité physique ou mentale), f) (abandon de poste) ou i) (nomination irrégulière) du Règlement.

Le Comité a pour fonction d'examiner tous les griefs, tous les appels de discipline grave, de renvoi et de rétrogradation que doit lui présenter le Commissaire de la GRC.

Après révision du dossier, le président du Comité peut opter pour une des mesures suivantes:

Tableau 2 : Rendement financier de 1987-1988

(milliers de dollars)

1987-1988	Budget principal	Réel	Ecart
-----------	------------------	------	-------

Comité externe d'examen
de la Gendarmerie
royale du Canada

Explication de l'écart: La différence représente une somme additionnelle de 158 000 \$ qui était incluse dans le crédit du Solliciteur général et virée au crédit du Comité externe d'examen pour des coûts additionnels de salaires, d'équipements et de fournitures de bureau requis pour établir le Comité.

C. Données de base

1. Introduction

Le Comité externe d'examen de la GRC est un organisme quasi-judiciaire indépendant et impartial. Il a pour mandat d'examiner les cas de griefs et les appels de discipline grave, de renvoi et de rétrogradation que lui renvoie le Commissaire de la GRC. Le Comité est désigné comme ministre en vertu de la Loi sur l'administration financière; le Conseil du Trésor est son employeur. Le Comité rend compte annuellement devant les deux Chambres du Parlement.

La Commission des relations de travail dans la Fonction publique n'a pas la juridiction d'entendre les cas de griefs des quelque 16,800 membres réguliers et civils de la GRC. Ces membres dépendent donc du Comité pour l'examen indépendant de leurs dossiers en matière de griefs.

cadres supérieurs de la gestion des ressources humaines de neuf sociétés canadiennes importantes. Les observations recueillies ont été compilées dans un compte-rendu de la consultation qui a été distribué à tous les répondants en novembre 1988. Un document portant notamment sur la réinstallation a été préparé et distribué aux fins de consultation; les observations seront compilées et distribuées prochainement. D'autres documents sont à différents stades de préparation.

En mars 1988, le Comité a tenu une séance d'intégration et de développement pour ses membres et ses avocats-conseil. Au cours de cette séance, on a examiné en profondeur les dispositions de la Loi sur la GRC (1986) ainsi que les fonctions quasi-judiciaires du Comité. Des représentants des autres tribunaux administratifs et de la GRC y ont également assisté. Grâce à leur présence, le Comité a bénéficié de renseignements précieux concernant différentes approches à adopter à l'égard des questions débattues. Selon les observations des participants et des invités ainsi que des autorités policières consultées au courant de l'année, de telles séances axées sur les questions de gestion policière liées au mandat du Comité sont des plus utiles.

Les Règles de pratique et de procédure du Comité ont été établies le 8 juin 1988, et des mesures ont été prises pour en faciliter leur mise en oeuvre (voir en page 14).

Durant l'année, le Comité a établi et renforcé les liens avec les commissions de police et les organismes d'examen provinciaux et territoriaux. Ces liens favoriseront la consultation et permettront au Comité de se tenir à jour sur les nouvelles tendances en matière d'examen des activités de la police.

Des réunions ont eu lieu entre les organismes provinciaux et fédéraux exerçant des fonctions de médiation pour aider à l'élaboration de la fonction de médiation du Comité (voir en page 13).

On a favorisé l'indépendance du Comité en accroissant son autonomie financière. Comme il a présenté un Plan des dépenses distinct (Partie III) en 1987-1988, par application de la désignation spéciale du Comité prévue à l'annexe B de la Loi sur l'administration financière, le Comité a constitué un crédit distinct en 1988-1989. Le Comité a également terminé son premier plan de ressources humaines plurianuel en 1988-1989.

Tableau 1: Besoins financiers par activité

(milliers de dollars)	Budget des dépenses	1989-1990	Prévisions	1988-1989	Écart
Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada	1 068	997	71		
Années-personnes	11	11	-		

Explication de l'écart: L'approbation du Conseil du Trésor de dépenses de fonctionnement (3 000 \$) supplémentaires, et de 6% d'augmentation inflationniste pour les salaires et les contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés.

B. Rendement récent

1. Points saillants

Les dernières parties de la Loi sur la Gendarmerie royale du Canada, telle qu'amendée, portant sur le Comité externe d'examen, ont été promulguées le 30 juin 1988. C'est à cette date que le Comité externe poursuivies concernant l'interprétation et la mise en oeuvre sans heurts de la nouvelle loi. Tous les membres de la Gendarmerie royale ont été mis au courant du début des opérations du Comité par voie d'un prospectus du Comité.

Le Solliciteur général du Canada a déposé le deuxième rapport annuel du Comité le 27 juin 1988. Le rapport portait sur la période allant du 1^{er} avril 1987 au 31 mars 1988.

Les documents de recherche et de travail ont été préparés et distribués par le Comité aux parties intéressées au sein de la communauté policière. Le premier document de recherche et de travail a été distribué aux fins de consultation le 28 juillet 1988; il portait sur la question des suspensions. Il a fait l'objet de longues consultations tant au sein de la communauté policière que parmi les

A. Plans pour 1989-1990

1. Points saillants

Le Comité propose de mettre l'accent sur les points suivants de son mandat en 1989-1990:

- traitement des cas soumis à l'examen du Comité (voir en page 13);
- présentation du troisième rapport annuel devant les deux Chambres du Parlement détaillant les activités du Comité pendant la dernière année;
- clarification de la juridiction du Comité concernant les cas de griefs, de discipline, de renvoi et de rétrogradation qu'on lui renvoie (voir en page 13);

- élaboration et mise en oeuvre d'un rôle de médiation pour le Comité afin de favoriser le règlement des cas sans avoir recours à la procédure officielle (voir en page 13);

- consultation avec le comité ad hoc composé des cadres supérieurs de la gestion des ressources humaines dont le rôle est de réviser et de commenter les documents de recherche et de travail du Comité (voir en page 7);

(en milliers de dollars)

Budget principal 1989-1990			
Budget principal 1988-1989	Années- personnes	Fonction- Dépense en capital	Total

Comité externe	11	1 038	30	1 068	997
d'examen de la Gendarmerie royale du Canada	11	1 038	30	1 068	997
1988-1989	Années-personnes	11	autorisées		

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministres et des personnes nommées par le gouverneur en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du trésor.

Autorisations
de dépenses

A. Autorisations de 1989-1990 - Partie II du Budget des dépenses
Besoins financiers par autorisation

Budget principal 1988-1989	Budget principal 1989-1990	Credits (en milliers de dollars)
----------------------------------	----------------------------------	----------------------------------

Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada	973	911
35 Dépenses du Programme (L) Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	95	86
Total de l'organisme	1 068	997

Credits - Libellé et sommes demandées

Credits (dollars)	Budget principal 1989-1990
-------------------	-------------------------------

Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada	973 000
35 Comité externe d'examen de la Gendarmerie royale du Canada Dépenses du Programme	

Autorisations de dépenser

A. Autorisations de 1989-1990

Section I

Aperçu du programme

6	A. Plans pour 1989-1990
7	1. Points saillants
7	2. Sommaire des besoins financiers
7	B. Rendement récent
9	1. Points saillants
9	2. Examen des résultats financiers
9	C. Données de base
10	1. Introduction
10	2. Mandat
11	3. Objectif du Programme
11	4. Description du Programme
11	5. Organisation du Programme en vue de son exécution
11	D. Perspective de planification
12	1. Facteurs externes qui influent sur le Programme
12	2. Initiatives
13	3. Etat des initiatives annoncées
13	E. Données sur le rendement du Programme
14	Section II
16	Renseignements supplémentaires
16	A. Aperçu des ressources du Programme
17	1. Besoins financiers par article
17	2. Besoins en personnel
18	3. Coût net du Programme

Conçu comme document de référence, le présent plan de dépenses contient divers niveaux de renseignements pouvant répondre aux besoins de notre public.

Le document comprend deux sections. La section I donne un aperçu du Programme, y compris une description, des renseignements sur ses données de base, des objectifs, une perspective de planification et des renseignements sur le rendement qui constituent le fondement des ressources demandées. La section II offre de plus amples renseignements sur les dépenses et les ressources ainsi que des analyses spéciales servant à mieux faire comprendre le Programme.

La section I est précédée de la ventilation des autorisations figurant dans la Partie II du Budget des dépenses, afin d'assurer le lien avec les autres documents budgétaires et de faciliter l'évaluation du rendement financier du Programme au cours de l'année écoulée.

La présentation du document permet au lecteur de trouver facilement les renseignements dont il a besoin. La table des matières indique le contenu de chaque section. En outre, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépense qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1989-1990
Partie III
Comité externe d'examen de la
Gendarmerie royale du Canada

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commengant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1989

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres librairies

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada

Approvisionnement et Services Canada

Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-83

ISBN 0-660-54752-X

**Comité externe
d'examen de la
Gendarmerie royale
du Canada**

**Budget
des dépenses
1989-1990**



Partie III

Plan de dépenses

Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission



1989-90
Estimates



Part III

Expenditure Plan

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1989

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1990-III-84
ISBN 0-660-54753-8

1989-90 Estimates

Part III

Royal Canadian Mounted Police
- Public Complaints Commission

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document, and contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

This Plan is divided into two sections. Section I presents a Program Overview including a description, information on its background, objectives and planning perspective, as well as performance information that form the basis for the resources requested. Section II provides further information on costs and resources, as well as special analyses that the reader may require to understand the program more fully.

Section I is preceded by Details of Spending Authorities from Part II of the Estimates. This is to provide continuity with other Estimates documents, as well as to aid in assessing the Program's financial performance over the past year.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. The table of contents provides a detailed guide to the contents of each section. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90	4
----------------------------	---

Section I

Program Overview

. Plans for 1989-90	6
1. Highlights	6
2. Summary of Financial Requirements	7
. Recent Performance	8
1. Highlights	8
2. Review of Financial Performance	9
. Background	10
1. Introduction	10
2. Mandate	10
3. Program Objective	11
4. Program Description	11
5. Program Organization for Delivery	11
. Planning Perspective	12
1. External Factors Influencing the Program	12
. Program Performance Information	12

Section II

Supplementary Information

. Profile of Program Resources	
1. Financial Requirements by Object	14
2. Personnel Requirements	15
3. Net Cost of Program	16

Spending Authorities

A. Authorities for 1989-90 - Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1989-90 Main Estimates	1988-89 Main Estimates
	Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission		
40	Program expenditures	2,876	-
(S)	Contributions to employee benefit plans	160	-
	Total Agency	3,036	-

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1989-90 Main Estimates
	Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission	
40	Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission Program Expenditures	2,876,000

Program by Activities

(thousands of dollars)

	1989-90 Main Estimates			1988-89 Main Estimates
	Authorized person- years	Budgetary Operating Capital	Total	
Royal Canadian Mounted Police	18	2,956	80	3,036
Public Complaints Commission				-

NOTE: The person-year figures for the upcoming fiscal year 1989-90 exclude ministers' exempt staff and Governor in Council appointees since these person-years are no longer controlled by Treasury Board.

Section I

Program Overview

A. Plans for 1989-90

1. Highlights

The Commission intends to emphasize the following aspects of its mandate in 1989-90:

- submission of its First Annual Report to the Solicitor General of Canada for tabling in both Houses of Parliament, setting out a summary of activities and a list of recommendations made during the past year;
- opening of regional offices in the Prairies and Atlantic Provinces with appropriate personnel and resources. It is anticipated that the two offices will be operational by late fall 1989 and that about eight person-years will be required;
- legal clarification of the Commission's jurisdiction in relation to the types of complaints which can be reviewed by the Commission and administrative procedures to be followed in dealing with complaints;
- development of the Commission's Rules of Practice and Procedure for hearings;
- extension of the Commission's automated data collection system early in the 1989-90 fiscal year. It will not require additional staff;
- examination of the Commission's structure and operations with view to improving service delivery in light of experience of the first year of operations;
- research into decisions and recommendations of similar type administrative tribunals;
- development of public information programs in co-operation with the provinces and territories to ensure that the public is made aware of the Commission. Arrangements for these programs have been initiated and should be completed during the 1989-90 fiscal year; the programs will be ongoing. It will require no additional person-years and the financial resources will come from the Commission's budget;

moving the head office from temporary accommodations in Hull to the permanent head office of the Commission at 60 Queen Street, Ottawa, during the month of March 1989.

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity (\$000)

thousand of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Change
Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission	3,036	2,281	755
person-years	18	14	4

Explanation of Change: The major items contributing to the net increase in the 1989-90 requirements as compared with the 1988-89 forecast is due to the increase of four (4) person-years and the continued need of the Commission to establish itself, such as the purchase of equipment and furniture.

B. Recent Performance

The Chairman of the Commission was appointed on February 1, 1988 and the final two months of the fiscal year 1987-88 were devoted to acquiring temporary office space and making organizational arrangements. The past year was, therefore, the Commission's first full reporting year. Set out below are highlights of the fiscal year 1988-89:

1. Highlights

- Visits to the various RCMP divisions for meetings with Commanding Officers and other members of the RCMP were undertaken to explain and discuss the Commission's mandate;
- meetings were held with Deputy Solicitors General or Deputy Attorney General of all contracting provinces and the two territories, as appropriate to meet the statutory requirement for consultation with respect to the appointment of members to the Commission. The Commission's mandate was discussed and channels of communication for ongoing dialogue were established;
- the Chairman of the Commission addressed all Divisional Representatives of the RCMP with respect to the role of the Commission at their annual spring conference in April 1988 and their annual fall conference in October 1988;
- meetings were held with officials from various police commissions and public complaints commissions to discuss issues of mutual interest including the establishment of ongoing working relationships;
- meetings were held with various civil liberties groups to discuss the role of the Commission;
- the Commission sought and received legal opinions on a number of important issues including practice and procedures for the Commission and retrospectivity of the legislation which created the Commission. As a result of the opinion on retrospectivity the Commission did not review complaints regarding incidents which occurred prior to September 30, 1988. The Commission did however refer complaints to the RCMP prior to becoming operational;
- the Commission became operational on September 30, 1988 with the proclamation of Part VII of the RCMP Act;
- staff was hired to carry out the work of the Commission and procedures were developed to implement the legislation and to make the Commission operative;
- draft rules of practice and procedure were developed for the hearing process;

- a procedures manual for the processing of complaints was put in place;
- an automated data collection system was installed to record, track and provide information for analysis of the complaints process;
- a communications plan was developed to ensure that the public is made aware of the Commission; and
- a seminar and the first meeting of the members of the Commission was held December 1, 2 and 3, 1988.

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1987-88 Financial Performance

thousands of dollars)	1987-88		
	Actual	Main * Estimates	Change
Royal Canadian Mounted Police Public Complaints Commission	76	517	(441)

Funding was received on April 1, 1987. The Commission spent only a small portion of the funds as the Chairman of the Commission and staff were only appointed on February 1, 1988.

C. Background

1. Introduction

The RCMP Public Complaints Commission is an independent administrative tribunal charged with investigating and hearing complaints regarding the conduct of members of the RCMP. The public may refer complaints to the Commission or the Commission may itself initiate a complaint into the conduct of a member. The Commission was created as a result of recommendations made in the McDonald and the Marin Commission reports, both of which called for an independent civilian review body to be established to review the RCMP's handling of complaints made against members of the RCMP.

The Commission is designated as a department within the meaning and for the purposes of the Financial Administration Act. The Commission reports to Parliament through the Solicitor General of Canada.

The Commission and the Chairman have authority to review complaints, conduct investigations, hold public hearings and prepare reports setting out findings and recommendations for the consideration of the Commissioner of the RCMP and the Solicitor General. Reports are also sent to the complainant and the RCMP member whose conduct is complained of for their information.

2. Mandate

Part VII of the RCMP Act provides for the external review of complaints by the public against the RCMP as follows:

- . the reception of complaints made by the public concerning the conduct of members of the RCMP on the performance of their duties, and forwarding such complaints to the RCMP for disposition;
- . the initiation of complaints by the Chairman where he considers that there are reasonable grounds for taking such action;
- . the review by the Chairman of complaints where the complainant is not satisfied with the disposition of the complaint by the RCMP and the dissatisfied complainant has referred the complaint to the Commission;
- . the investigation of complaints by the Chairman, whether or not the RCMP have investigated the complaints;
- . the conduct of hearings by the Commission;
- . the making of findings and recommendations by the Chairman and the Commission; and

- the preparation of an annual report to be submitted by the Chairman to the Solicitor General of Canada for tabling in both Houses of Parliament.

3. Program Objective

To provide the public with an opportunity to make complaints regarding the conduct of members of the RCMP in the performance of their duties, and to have the complaints examined by an external body in an independent and impartial manner.

4. Program Description

The Commission is an impartial and independent body that receives and examines complaints brought before it. The Commission may conduct investigations, hold public hearings, summon witnesses, administer oaths, accept such evidence as the Commission sees fit and make findings and recommendations to the Commissioner of the RCMP and the Solicitor General of Canada. The Commission Chairman submits an Annual Report to the Solicitor General of Canada for tabling in both Houses of Parliament setting out a summary of activities and a list of recommendations made during the past year.

5. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Commission has one Activity which is identical to the Program.

Organizational Structure: The Commission is composed of a full-time Chairman and Vice-Chairman, a part-time member for each contracting province and not more than three other part-time members, all of whom are appointed by order of the Governor in Council. Members for contracting provinces are appointed after consultation with the Minister responsible for policing in the relevant province. Each part-time member, may have an alternate who is to be similarly appointed by the Governor in Council. Part-time and alternate members receive fees and expenses related to the work they perform for the Commission.

The Commission Chairman has engaged an Executive Director, an Office Manager, a General Counsel, a Director of Complaints East, a Director of Complaints West, Complaints Officers, a Senior Advisor - Communications, a Senior Advisor - Policy, Planning and Research, and appropriate support staff.

A regional office will open in British Columbia in early 1989, and additional regional offices are planned for the Prairies and the Atlantic provinces, to ensure that the Commission is accessible and visible to the public.

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

Provincial Attitudes and Expectations: The RCMP is the contract police force in eight provinces and the two territories; their Attorneys General and Solicitors General are therefore interested in the manner in which the Commission handles the review of public complaints regarding the conduct of members of the RCMP in their jurisdictions.

RCMP Attitudes and Expectations: Members of the RCMP and the RCMP itself will be observing closely how complaints by the public are dealt with now that these are subject to an independent review process with the possibility of public hearings.

Public Attitudes and Expectations: The public in general, the media in particular and civil liberties groups will be interested in how this new more open and independent review process operates. Public awareness of the Commission is also expected to have a direct impact on workloads, particularly during initial years of operation. The Commission will also be watched with interest by Members of Parliament. The Commission may also be influenced by court decisions, changes to the operative legislation and the volume, and complexity of complaints coming from the public.

E. Program Performance Information

Since the enabling legislation making the Commission operative did not come into effect until the fall of 1988, it is not yet possible to assess adequately the effectiveness of the program. The Commission has developed an automated record-keeping system which will enable it to analyse operations in a quick and thorough manner. A research and policy component has been established to assist the Commission to analyse and evaluate its performance. Staff have been hired to carry out this function.

The RCMP Public Complaints Commission is a new body and such an organization has not existed before at the federal level. The Chairman, with the approval of Treasury Board and the advice of his colleagues, must determine the resources of the Commission based upon:

- the number of complaints that are lodged with or referred to the Commission;
- the number and complexity of reviews, investigations and hearings required to deal with complaints; and
- the research required to deal with legal and policy issues.

Original estimates of the number and complexity of complaints expected to be registered with the Commission were based on public complaint experience by the RCMP over the past several years. Annual complaints against the RCMP had averaged about 2,000 per year over the past four years with 2,246 in 1987. There has been an increase in complaints in the year

1988, and this increase can be expected to rise after the start of operations of the Commission on September 30, 1988 primarily because of publicity about the Commission, which is going forward from both the RCMP and the Commission. This publicity, which includes a brochure available in each RCMP detachment, public service announcements on radio, a brochure for general distribution from the Commission, speaking engagements, and news releases is expected to heighten awareness about the existence of the Commission and result in a considerable increase in the number of complaints made each year against the RCMP.

It is also expected that the review of complaints will involve a complex process that was not anticipated until legal opinions were obtained. Commission hearings could last several weeks depending on the importance and complexity of the cases.

The Commission has also identified the need to accelerate the opening of regional offices, in order to be as close as possible to its constituency and better serve the public. The number of personnel in these regional offices will vary but, with an expected increase in the number of complaints and their complexity, they may require more staff than originally requested. The Commission will open its first regional office in Vancouver during the fiscal year 1988-89. It wishes to follow, early in the 1989-90 fiscal year, with the opening of offices in the Prairies and in the Atlantic Provinces.

These developments with respect to workloads will require careful consideration and will influence resource requirements identified for future years. A submission for additional resources will be submitted for the year 1989-90.

The success of the Commission's program will be assessed and measured by the following outcomes:

- how well the public is made aware of the Commission;
- whether the complainants are satisfied with the service provided by the Commission;
- whether the complaints dealt with by the Commission were disposed of objectively, openly and thoroughly;
- whether public hearings were conducted in an objective, open and efficient manner;
- whether reports of the Commission containing findings and recommendations are well prepared and lead to improvements in procedures and policies; and
- whether research conducted by the Commission on its own operations leads to improvements in its operations.

Section II

Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Program expenditures by object are presented in Figure 3.

Figure 3: Details of Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1989-90	Forecast 1988-89	Actual 1987-88
Personnel			
Salaries and wages	1,035	747	42
Other personnel	160	100	7
	1,195	847	49
Goods and services			
Transportation and communications	665	485	6
Information	75	65	-
Professional and special services	791	676	8
Rentals	30	5	-
Purchased repair and upkeep	50	10	-
Utilities, materials and supplies	150	43	4
	1,761	1,284	18
Total Operating	2,956	2,131	67
Capital	80	150	9
Total Expenditures	3,036	2,281	76

2. Personnel Requirements

Figure 4: Details of Personnel Requirements

	Authorized Person-Years			Current Salary Range	1989-90 Average Salary Provision
	89-90	88-89	87-88		
Management	3	4	2	56,200-123,400	89,229
Scientific and Professional	1	1	1	24,024-111,700	-
Administrative and Foreign Services					
Administrative Services	1	1	-	15,178- 64,300	-
Program Administration	4	3	-	15,178- 64,300	47,872
Information Services	1	-	-	15,055- 64,300	-
Administrative Support					
Clerical and Regulatory	2	1	-	14,338- 35,194	25,033
Secretarial, Stenographic and Typing	6	4	1	14,210- 35,419	28,028

Note: The person-year column displays the forecast distribution by occupational group of the authorized person-years for the Program. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1988. The average salary column reflects the estimated base salary including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

	Non-Controlled Person-Years			Current Salary Range	Average Salary Provision 1989-90
	1989-90	1988-89	1987-88		
Other	2	-	-	0 - 147,700	113,908

3. Net Cost of Program

The Estimates of the Program include only those expenditures to be charged to its voted and statutory authorities. Figure 5 provides details of other cost items which need to be taken into account to arrive at the estimated total cost of the Program.

Figure 5: Net Cost of Program for the Year 1989-90

(thousands of dollars)	Main Estimates 1989-90	Add* Other Costs	Estimated Net Program Cost	
			1989-90	1988-89
RCMP Public Complaints Commission	3,036	131	3,167	2,281

- * Other costs include the following: (\$000)
- Services provided by Public Works Canada 107
 - Services provided by Treasury Board 24

3. Coût net du Programme

Le Budget des dépenses du Programme ne comprend que les dépenses imputées aux crédits votés et statutaires. On trouvera au tableau 17 des détails sur les autres éléments de coût dont il faut tenir compte pour en arriver au coût estimatif total du Programme.

Tableau 5 : Coût net du programme 1989-1990

(en milliers de dollars)		Budget principal	Plus* autres coûts	Coût net estimatif du Programme
		1989-1990	1989-1990	1989-1990
Commission des plaintes				
du public contre la GRC		3 036	131	3 167
				2 281

* Les autres coûts comprennent: (en milliers de dollars)

• Services fournis par Travaux publics Canada

107

• Services fournis par le Conseil du Trésor

24

Tableau 4 : Détails des besoins en personnel

16 (Commission des plaintes du public contre la GRC)

Nota : Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle illustre l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 1^{er} octobre 1988. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisées dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à une autre.

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Les dépenses du Programme, par article, sont présentées au tableau 3.

Tableau 3 : Détail des besoins financiers par article

(en milliers de dollars)			
Budget des dépenses		Prévu	Réel
1989-1990		1988-1989	1987-1988
Personnel			
Traitements et salaires		1 035	747
Autres frais touchant		160	100
Le personnel		1 195	847
Biens et services			
Transports et communications		665	485
Information		75	65
Services professionnels et spéciaux		791	676
Location		30	5
Achat de services de réparation		50	10
et d'entretien		150	43
Services publics, fournitures			
et approvisionnements		1 761	1 284
Total des dépenses de fonctionnement		2 956	2 131
Capital		80	150
Total des dépenses		3 036	2 281

- Les rapports dans lesquels la Commission énonce ses conclusions et ses recommandations sont-ils bien préparés et permettent-ils d'améliorer les procédures et les politiques?
- Les recherches que la Commission réalise sur ses propres activités se traduisent-elles par l'amélioration des opérations

Les prévisions initiales du nombre et de la complexité des plaintes

attendues par la Commission ont été fondées sur l'expérience que la GRC avait acquise dans ce domaine durant les dernières années. Au cours des quatre dernières années, 2 000 plaintes ont, en moyenne, été formulées annuellement contre la GRC (2 246 en 1987). En 1988, le nombre de plaintes a augmenté. On peut s'attendre que cette augmentation soit plus marquée après le 30 septembre 1988, moment du lancement des activités de la Commission, surtout en raison de la publicité dont la Commission fait l'objet, qu'elle vienne de la GRC ou de la campagne même de la Commission. Cette publicité peut prendre la forme d'une brochure dans chaque détachement de la GRC, de la radiodiffusion d'annonces d'intérêt public, d'une brochure distribuée à grande échelle par la Commission, de conférences et de communications de presse. Elle devrait permettre de mieux faire connaître la Commission et, par conséquent, se traduire par une hausse considérable du nombre de plaintes formulées chaque année contre la GRC.

On prévoit également que l'examen des plaintes comportera un processus complexe qu'il était impossible d'imaginer avant que des options juridiques aient été obtenues. Les audiences de la Commission pourraient durer plusieurs semaines, suivant l'importance et la complexité des cas.

La Commission a également constaté qu'il lui faudrait accélérer l'ouverture des bureaux régionaux afin de se rendre plus accessible au public qu'elle doit desservir. Le nombre d'employés affectés à ces bureaux varierait, mais, en raison de la multiplication et la complexification des plaintes, il pourrait être supérieur au nombre prévu à l'origine. La Commission ouvrira son premier bureau régional à Vancouver au cours de l'exercice 1988-1989. Elle voudrait que l'ouverture des bureaux des provinces et des provinces de l'Atlantique la suive de près, c'est-à-dire qu'elle ait lieu au début de l'exercice de 1989-1990.

Ces initiatives auront des répercussions sur la charge de travail qu'il faudra surveiller de près et elles influenceront sur les besoins en ressources établis pour les années à venir. Une demande de ressources supplémentaires sera présentée pour l'exercice de 1989-1990.

Voici les facteurs qui permettent d'évaluer et de mesurer le succès du programme de la Commission :

- Dans quelle mesure le public connaît-il la Commission?
- Les plaignants sont-ils satisfaits du service offert par la Commission?
- Les plaintes réglées par la Commission l'ont-elles été de façon objective, ouverte et mutuelle?
- Les audiences publiques ont-elles été objectives, ouvertes et efficaces?

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Attitudes et attentes des provinces : Comme la GRC est l'organisme qui, au termes de contrats, offre des services de police à huit provinces et aux territoires, il va de soi que les procureurs généraux et les solliciteurs généraux de ces provinces et territoires s'intéressent à la façon dont la Commission s'y prend pour examiner les plaintes relatives à la conduite des membres de la GRC dans leur juridiction.

Attitudes et attentes de la GRC : Les membres et les dirigeants de la GRC suivront de très près la façon dont les plaintes du public sont traitées maintenant qu'elles font l'objet d'un processus d'examen indépendant et qu'elles peuvent donner lieu à la tenue d'audiences publiques.

Attitudes et attentes du public : Le public en général, les médias en particulier et les groupes de défense des libertés civiles se préoccupent du fonctionnement de ce nouveau processus d'examen indépendant et plus ouvert. On prévoit aussi que la visibilité de la Commission aura des répercussions directes sur la charge de travail de cette dernière, au moins durant les premières années de service. En outre, les députés surveilleront avec intérêt le travail de la Commission. La Commission pourra aussi être influencée par les décisions des tribunaux et les modifications aux lois en vigueur, au volume et à la complexité des plaintes du public.

F. Données sur le rendement du Programme

Étant donné que la loi habilitante n'est pas entrée en vigueur avant l'automne de 1988, il n'est pas encore possible d'évaluer vraiment l'efficacité du Programme. La Commission a élaboré un système informatisé de tenue d'archives qui permettra d'analyser les opérations d'une façon efficace et exhaustive. Une équipe de recherche et d'orientation a été créée pour aider la Commission à analyser et à évaluer son rendement. Des employés ont été embauchés à cette fin.

La Commission des plaintes du public contre la GRC est un nouvel organisme, et aucune organisation du genre n'a existé auparavant à l'échelle fédérale. Fort de l'approbation du Conseil du Trésor et des conseils de ses collègues, le président doit déterminer les ressources de la Commission en tenant compte :

- du nombre de plaintes déposées ou renvoyées à la Commission;
- du nombre et de la complexité des examens, des enquêtes et des audiences que requiert le règlement des plaintes;
- des recherches à faire pour régler les questions légales et les problèmes d'orientation qui se posent.

3. Objectif du Programme

Permettre au public de déposer des plaintes en ce qui a trait à la conduite de membres de la GRC dans l'exercice de leurs fonctions et de faire examiner ces plaintes de manière impartiale par un organisme externe indépendant.

4. Description du Programme

La Commission est un organisme impartial et indépendant qui reçoit et examine les plaintes portées à son attention. La Commission peut faire des enquêtes, tenir des audiences publiques, citer des témoins à comparaître, faire prêter serment, accepter les preuves jugées pertinentes et énoncer des conclusions et des recommandations à l'intention du commissaire de la GRC et du Solliciteur général du Canada. Le président de la Commission soumet un rapport annuel au Solliciteur général pour qu'il le dépose devant les deux chambres du Parlement. Ce rapport résume les activités de la Commission et énumère les recommandations formulées pendant l'année visée par le rapport.

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure des activités : La Commission exerce une activité qui est identique au Programme.

Organisation : La Commission se compose d'un président et d'un vice-président à temps plein, d'un membre à temps partiel pour chaque province contractante et d'au plus trois autres membres à temps partiel, tous nommés par décret du gouverneur en conseil. Les représentants des provinces contractantes sont nommés après consultation avec le Ministre responsable des services de police de la province visée. Chaque membre à temps partiel peut avoir un suppléant, qui est aussi nommé par décret du gouverneur en conseil. Les membres à temps partiel et les membres suppléants reçoivent des honoraires et des indemnités pour leur participation aux travaux de la Commission.

Le président de la Commission a embauché un directeur exécutif, un chef de bureau, un avocat général, un directeur des plaintes, Région de l'Est, un directeur des plaintes, Région de l'Ouest, des agents des plaintes, un conseiller principal - Communications, un conseiller principal - Politique, planification et recherches, et le personnel de soutien nécessaire.

Un bureau régional ouvrira en Colombie-Britannique au début de 1989 et des bureaux régionaux devraient ouvrir dans les Prairies et dans les provinces de l'Atlantique pour faire en sorte que la Commission soit accessible et accessible au public.

C. Données de base

1. Introduction

La Commission des plaintes du public contre la GRC est un tribunal administratif indépendant, chargé de faire enquête et de tenir des audiences relativement aux plaintes contre la conduite des membres de la GRC. Le public peut se plaindre auprès de la Commission ou cette dernière peut, de son propre chef, enquêter sur la conduite d'un membre de la GRC. La Commission a été créée à la suite des recommandations formulées dans le rapport McDonald et Martin qui demandaient tous deux la création d'un organisme civil indépendant chargé d'examiner la façon dont la GRC traite les plaintes déposées contre ses membres.

Aux termes et aux fins de la loi sur l'administration financière, la Commission est considérée comme un ministère. Elle rend des comptes au Parlement par l'intermédiaire du solliciteur général du Canada.

La Commission et le président ont le pouvoir d'examiner des plaintes, de faire des enquêtes, de tenir des audiences publiques et de préparer, à l'intention du commissaire de la GRC et du solliciteur général, des rapports énonçant des conclusions et des recommandations. Les rapports sont aussi envoyés au plaignant et au membre de la GRC visé par la plainte à des fins d'information.

2. Mandat

La Partie VII de la loi sur la GRC prévoit que l'examen externe des plaintes du public contre la GRC doit se faire de la façon suivante:

- La Commission reçoit les plaintes du public contre la conduite professionnelle des membres de la GRC et les transmet à la GRC afin qu'elle y donne suite.
- Le président de la Commission peut porter plainte s'il estime avoir des motifs raisonnables de le faire.
- Le président doit examiner les plaintes si les plaignants sont insatisfaits des suites que la GRC a données à leur plainte et si ces derniers en ont saisi la Commission.
- Le président doit faire enquête sur les plaintes, peu importe que la GRC l'ait fait ou non.
- La Commission est autorisée à tenir des audiences.
- Le président et la Commission ont le pouvoir de tirer des conclusions et de faire des recommandations.
- La Commission doit préparer un rapport annuel et le président doit le soumettre au Solliciteur général pour que ce dernier le dépose devant les deux chambres du Parlement.

2. Examen des résultats financiers
- La version préliminaire des règles de pratique et de procédure applicables aux audiences de la Commission a été rédigée.
 - Un manuel des procédures applicables au traitement des plaintes a été mis en oeuvre.
 - Un système informatisé de collecte de données a été installé afin d'enregistrer, de retrouver et de fournir les renseignements qui permettront d'analyser le processus de règlement des plaintes.
 - La Commission a élaboré un plan de communications pour faire en sorte que le public soit mis au courant de son existence.
 - Un colloque et la première réunion des membres de la Commission ont eu lieu du 1^{er} au 3 décembre 1988.

Tableau 2 : Résultats financiers de 1987-1988

(en milliers de dollars)		
Réel	Budget* 1987-88	Différence
Commission des plaintes du public contre la GRC	76	517 (441)

* Le budget de cet organisme fut reçu le 1^{er} avril 1987. La Commission a dépensé qu'une fraction du montant, son président et d'autres membres du personnel ayant été nommés seulement le 1^{er} février 1988.

B. Rendement récent

Le président de la Commission a été nommé le 1^{er} février 1988, et les deux derniers mois de l'exercice financier de 1987-1988 ont été consacrés à la recherche de bureaux temporaires et à l'organisation. Ainsi, l'année écoulée constitue la première année entière dont la Commission doit rendre compte. Voici les points saillants de l'exercice de 1988-1989.

1. Points saillants

- La Commission a visité diverses divisions de la GRC et rencontré les commandants divisionnaires et les autres membres de la GRC afin de leur expliquer son mandat et d'en discuter avec eux.
- La Commission a rencontré les sous-solliciteurs généraux ou les sous-procureurs généraux de toutes les provinces contractantes et des deux territoires afin de respecter l'exigence statutaire qui l'oblige à tenir de telles consultations avant la nomination de ses membres. Ces rencontres ont permis aux parties de discuter du mandat de la Commission et d'ouvrir des voies de communication permettant un dialogue permanent.

- A l'occasion des conférences annuelles du printemps (avril 1988) et de l'automne (octobre 1988) des représentants divisionnaires de la GRC, le président de la Commission s'est adressé à eux pour leur parler du rôle de la Commission.
- La Commission a rencontré les dirigeants de diverses commissions de police et de plaintes du public afin d'aborder des questions d'intérêt mutuel, notamment l'établissement de relations de travail durables.

- La Commission a rencontré divers groupes de défense des libertés civiles afin de discuter de son rôle.
- La Commission a demandé et reçu des opinions juridiques sur une foule de sujets importants, notamment sur ses règles de pratique et de procédure et sur la rétroactivité de la loi en vertu de laquelle elle a été créée. A la suite de l'opinion sur la rétroactivité, la Commission n'a examiné aucune plainte relative à un incident antérieur au 30 septembre 1988. Toutefois, la Commission a renvoyé des plaintes à la GRC avant de commencer ses activités.

- La Commission est devenue opérationnelle le 30 septembre 1988, à la suite de la proclamation de la Partie VII de la Loi sur la GRC.

- Des employés ont été embauchés et des procédures ont été élaborées pour que la loi soit mise en oeuvre et que la Commission puisse fonctionner.

Déménager le siège de la Commission actuellement située dans des bureaux temporaires à Hull et l'installer dans des locaux nouveaux et permanents au 60, rue Queen, Ottawa, au mois de mars 1989.

Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Besoins financiers par activité (en milliers de dollars)

en milliers de dollars)		Budget	des dépenses	Prévisions	Différence
		1989-1990	1988-1989		
Commission des plaintes du public contre la GRC	3 036	2 281	755		
années-personnes	18	14	4		

Application de la différence: L'augmentation nette des besoins de 1989-1990 par rapport aux prévisions de 1988-1989 est due aux quatre (4) nouvelles années-personnes et aux besoins permanents associés à l'installation de la Commission, notamment l'achat d'équipements et de meubles.

A. Plans pour 1989-1990
1. Points saillants

En 1989-1990, la Commission entend mettre l'accent sur les aspects suivants de son mandat :

- Préparer un premier rapport annuel où seront résumées et énumérées les activités et les recommandations de la dernière année et le remettre au Solliciteur général du Canada pour qu'il le dépose devant les deux chambres du Parlement.
- Ouvrir des bureaux régionaux dans les provinces des Prairies et de l'Atlantique et y affecter les employés et les ressources appropriées. Ces bureaux régionaux seront ouverts à la fin de l'automne de 1989 et nécessiteront approximativement huit années-personnes.
- Obtenir des avis juridiques quant au genre de plaintes qui relèvent de sa compétence et quant aux procédures administratives qu'elle doit suivre pour examiner les plaintes.
- Élaborer les règles de pratique et de procédure applicables à ses audiences.
- Élargir le système informatisé dont elle se sert pour recueillir des données tôt dans l'année fiscale 1989-1990. Ce projet ne nécessitera pas d'années-personnes additionnelles.
- Examiner sa structure et ses opérations pour améliorer ses services compte tenu de l'expérience acquise au cours de la première année de fonctionnement.
- Faire des recherches sur les décisions et les recommandations des tribunaux administratifs de même nature.
- Élaborer, de concert avec les provinces et les territoires, des programmes d'information visant à se faire connaître du public. Les plans de ces programmes sont déjà en marche et devraient être complétés pendant l'année fiscale 1989-1990; ces programmes se continueront dans les années à venir. Ils ne nécessiteront pas d'années-personnes additionnelles et ils seront financés à même le budget de la Commission.

Budget principal 1989-1990			
Budget principal 1988-1989	Années- Budgetaire		Total
	personnes	Fonction- Dépenses	
	autorisées	nément	en capital
	18	2 956	80
			3 036
	-		-
	Commission des plaintes du public contre la Gendarmerie royale du Canada		

Nota: Les données sur les années-personnes pour l'année financière 1989-1990 excluent le personnel exempté des ministres et des personnes nommées par le gouverneur en conseil étant donné que ces années-personnes ne relèvent plus du Conseil du trésor.

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990 - Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Credit	(en milliers de dollars)	Budget principal	Budget principal
		1988-1989	1989-1990
Commission des plaintes du public contre la Gendarmerie royale du Canada			
40			
(L)			
Depenses du Programme	2 876	-	
Contributions aux régimes			
d'avantages sociaux des employés	160	-	
Total pour l'organisme	3 036		

Credits	(en dollars)	Budget	principal	1989-1990
40	Commission des plaintes du public contre la Gendarmerie royale du Canada	Commission des plaintes du public contre la Gendarmerie royale du Canada		
	Depenses du Programme royale du Canada			2 876 000

4 (Commission des plaintes du public contre la GRC)

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1989-1990

4

Section I

Aperçu du Programme

A. Plans pour 1989-1990

6

1. Points saillants

6

2. Sommaire des besoins financiers

7

Rendement récent

8

1. Points saillants

8

2. Examen des résultats financiers

9

Données de base

10

1. Introduction

10

2. Mandat

10

3. Objectif du Programme

11

4. Description du Programme

11

5. Organisation du Programme en vue de son exécution

11

Perspective de planification

12

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

12

Données sur le rendement du Programme

12

Section II

enseignements supplémentaires

Aperçu des ressources du Programme

15

1. Besoins financiers par article

15

2. Besoins en personnel

16

3. Coût net du Programme

17

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Le document comprend deux sections. La section I présente un aperçu et une description du Programme, des données de base, les objectifs et les perspectives en matière de planification, ainsi que des données sur le rendement qui servent à justifier les ressources demandées. La section II fournit de plus amples renseignements sur les coûts et les ressources ainsi que des analyses spéciales qui permettront au lecteur de mieux comprendre le Programme.

La section I est précédée des autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre l'évaluation des résultats financiers du Programme au cours de l'année écoulée.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. La table des matières expose en détail le contenu de chaque section. En outre, dans tout le document, des renvois permettent au lecteur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépense qui l'intéressent particulièrement.

Budget des dépenses 1989-90

Partie III

Commission des plaintes du
public contre la Gendarmerie
royale du Canada

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commencant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministère des Approvisionnement et Services Canada 1989
En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées

et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnement et Services Canada

Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1990-III-84
ISBN 0-660-54753-8

**Commission des
plaintes du public
contre la
Gendarmerie royale
du Canada**

**Budget
des dépenses
1989-1990**

Plan de dépenses

Partie III



JUL 19 1989

